



LIBERTAS-DUBROVNIK d.o.o.

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

www.libertasdubrovnik.hr
libertas@libertasdubrovnik.com



MB: 3302563
OIB: 36411681446
IBAN: HR0424070001100005783

GODIŠNJE IZVJEŠĆE ZA 2021. GODINU

Dubrovnik, svibanj 2022. godine

**SADRŽAJ:**

1.UVOD.....	3
Opći podaci.	3
Organi društva.....	5
2.STANJE POSLOVNIH RESURSA.	6
Zaposlenici.....	6
Vozni park.....	6
Ocjena obavljanja djelatnosti.....	7
3.REZULTATI POSLOVANJA.....	8
Prevezeni putnici.....	8
Prijeđeni kilometri.....	10
4.FINANCIJSKI POKAZATELJI.....	12
Prihodi.....	12
Rashodi.....	15
Račun dobiti i gubitka.....	18
Bilanca stanja Društva.....	20
Novčani tijek.....	25
5.RAZVOJ I ULAGANJA.....	27
Budući razvoj Društva.....	27
Budući smjer poslovanja i ulaganja.....	27
Upravljanje financijskim rizicima.....	28
Utjecaj krize prouzročene pandemijom COVID -19 na izvještavanje.....	29
6.ZAKLJUČAK.....	30

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
UKUPNO:		100,00%	31.395.000,00

Tijekom 2021. 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. 68.065 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
HR5824810001129000299	AGRAM BANKA D.D. ZAGREB



ORGANI DRUŠTVA

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

Uprava Društva:

Društvo je zastupao pojedinačno i samostalno direktor Ante Vojvodić, dipl.oec., imenovan odlukom Skupštine Društva u periodu od 23.06.2017 do 21.09.2021.godine.

Društvo zastupa pojedinačno i samostalno direktor Franko Mekišić, dipl.iur., imenovan odlukom Skupštine Društva od 22.09.2021.godine.

Nadzorni odbor:

- Nikolina Pozniak, predsjednica Nadzornog odbora od 29.03.2018. do 24.08.2021.
- Ivo Kola, zamjenik predsjednice Nadzornog odbora od 29.03.2018. do 24.08.2021.
- Blaž Avramović, član Nadzornog odbora od 29.03.2018. do 24.08.2021.
- Baldo Kovačević, član Nadzornog odbora do 30.04.2021.
- Ivo Dragović, član Nadzornog odbora od 29.03.2018.

- Marko Potrebica, predsjednik Nadzornog odbora od 24.08.2021
- Emilio Puljizević, zamjenik predsjednika Nadzornog odbora. od 24.08.2021.
- Ivo Kola, član Nadzornog odbora od 24.08.2021.
- Ivo Dragović, član Nadzornog odbora od 24.08.2021
- Ivo Vidojević, član Nadzornog odbora od 01.05.2021.

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 31. prosinca bio je 295 djelatnika. Tijekom 2021. godine prestao je radni odnos za 12 djelatnika.

VOZNI PARK

Tablica br. 2. Popis voznog parka 31.12.2021.

Marka i tip vozila	Godina proizvodnje	Broj vozila	Namjena vozila
MAN SL 222	1996.god.	1	gradski
MAN SU 220	1981.god.	2	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
CITY	2007. god	6	gradski
	2009. god	10	gradski
	2013 god.	6	gradski
	2016 god.	8	gradski
	2016.god.	2	prigradski
LION'S REGIO	2016 god.	2	prigradski
LION'S CITY ZGLOBNI	2019 god	3	zglobni
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	1	gradski
	2007. god	1	gradski
	2008. god	1	gradski
	2019. god	5	prigradski
IVECO CROSSWAY	2020. god	5	prigradski
FORD TRANSIT COSTUME	2016.god.	2	osobno
MERCEDES SPRINTER	2010. god	1	spec.
MAN LION'S CITY 320 NL 323	2021. god	11	gradski
IVECO URBANWAY	2019. god	3	gradski
FORD TRANZIT	2014. god	1	prigradski
UKUPNO:		127	

Društvo je na dan 31.12.2021. godine raspolagalo s 127 vozila koji su tijekom godine prometovali na trideset i dvije autobusne linije od kojih su 3 kombi vozila i jedno specijalizirano vozilo za prijevoz osoba s invaliditetom. Prometovanje linija tijekom 2021. godini bilo je uvelike određeno odlukama Stožera civilne zaštite na nacionalnoj i lokalnoj razini što je rezultiralo reduciranjem voznog reda i broja redovnih linija.

OCJENA OBAVLJANJA DJELATNOSTI

Pored redovnih linija Libertas - Dubrovnik d.o.o. je u 2021. 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 2021. 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

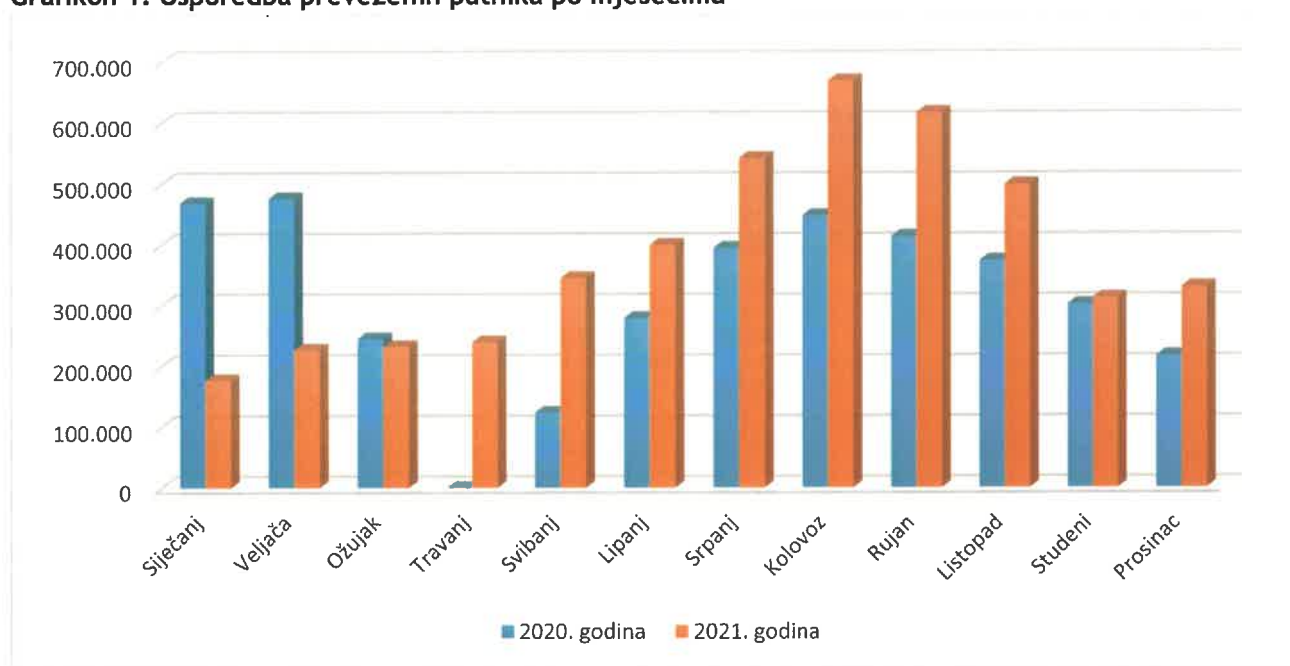
U ovom dokumentu, a sukladno Zakonu o trgovačkim društvima i Zakonu o računovodstvu, predloženo je izvješće o poslovanju Društva LIBERTAS-DUBROVNIK d.o.o. za poslovnu 2021. godinu, uz usporedbu s poslovnom 2020. godinom i planom poslovanja za 2021. godinu.

PREVEZENI PUTNICI

U razdoblju od 01.01. do 31.12.2021. godine ukupno je prevezeno 4.593.165 putnika, što je za 22,66% više nego u istom razdoblju prethodne godine. Na području Grada Dubrovnika prevezeno je 3.977.646 putnika ili 25,8% više, a na prigradskom području 615.519 ili 5,6% više putnika u odnosu na prethodnu godinu.

Tablica br. 3 - Usporedba prevezenih putnika za 12 mjeseci 2020. i 2021. godine

Mjesec	GRAD			PRIGRAD			UKUPNO		
	2020.	2021.	INDEKS (3/2)	2020.	2021.	INDEKS (6/5)	2020. (2+5)	2021. (3+6)	INDEKS (9/8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Siječanj	391.375	149.998	38,3	77.392	27.087	35,0	468.767	177.085	37,8
Veljača	399.563	192.093	48,1	76.862	34.874	45,4	476.425	226.967	47,6
Ožujak	207.278	196.759	94,9	38.114	35.468	93,1	245.392	232.227	94,6
Travanj	12	202.185	-	1	37.436	-	13	239.621	-
Svibanj	105.794	287.306	271,6	18.018	57.919	321,5	123.812	345.225	278,8
Lipanj	238.721	338.832	141,9	40.709	60.754	149,2	279.430	399.586	143,0
Srpanj	337.134	480.118	142,4	57.908	62.489	107,9	395.042	542.607	137,4
Kolovoz	388.694	597.074	153,6	59.701	72.811	122,0	448.395	669.885	149,4
Rujan	348.128	544.001	156,3	65.963	73.805	111,9	414.091	617.806	149,2
Listopad	314.312	431.855	137,4	59.825	67.424	112,7	374.137	499.279	133,4
Studenj	249.942	268.437	107,4	52.063	43.844	84,2	302.005	312.281	103,4
Prosinac	180.893	288.988	159,8	36.226	41.608	114,9	217.119	330.596	152,3
UKUPNO	3.161.846	3.977.646	125,8	582.782	615.519	105,6	3.744.628	4.593.165	122,66

Grafikon 1. Usporedba prevezenih putnika po mjesecima


U 2021. godini ukupno je realizirano 99,41% od planiranih 4.620.514 putnika za navedeno razdoblje.

Na području Grada Dubrovnika prevezeno je 0,01% manje od planiranog broja prevezenih putnika, a na prigradskom području 4,17% manje od planiranog.

Tablica br. 4 - Prevezeni putnici po jedinicama lokalne samouprave - usporedba s planom za 2021. godinu

GRAD/OPĆINA	2020. godina	2021. godina.	Plan 2021. g.	INDEKS 2021/2020	INDEKS 2021/plan
1	2	3	4	5 (3/2)	6 (3/4)
GRAD DUBROVNIK	3.161.846	3.977.646	3.978.179	125,80	99,99
OPĆINA KONAVALJE	374.338	396.010	412.420	105,79	96,02
OPĆINA ŽUPA DUBROVAČKA	135.128	145.291	150.935	107,52	96,26
OPĆINA DUBROVAČKO PRIMORJE	38.989	38.134	40.705	97,81	93,68
OPĆINA STON	26.333	28.810	31.218	109,41	92,29
OPĆINA OREBIĆ	7.994	7.274	7.057	90,99	103,07
UKUPNO	3.744.628	4.593.165	4.620.514	122,66	99,41

U odnosu na 2019. godinu prevezeno je 5.226.765 ili 53% manje putnika. U nastavku je prikazan broj prevezenih putnika u proteklih pet godina iz kojih je vidljiv drastičan pad broj prevezenih putnika zbog pandemije korona virusa.

Tablica br. 5 - Usporedba broja prevezenih putnika u razdoblju od 2017. godine do 2021. godine

GRAD/OPĆINA	2017. godina	2018. godina.	2019. godina	2020. godina	2021. godina
1	2	3	4	5	6
GRAD DUBROVNIK	8.894.434	8.786.338	8.363.286	3.161.846	3.977.646
OPĆINA KONAVALJE	950.660	904.832	915.867	374.338	396.010
OPĆINA ŽUPA DUBROVAČKA	349.954	359.514	350.014	135.128	145.291
OPĆINA DUBROVAČKO PRIMORJE	114.191	112.921	116.530	38.989	38.134
OPĆINA STON	55.653	47.724	47.532	26.333	28.810
OPĆINA OREBIĆ	14.764	25.577	26.701	7.994	7.274
UKUPNO	10.379.656	10.236.906	9.819.930	3.744.628	4.593.165

PRIJEĐENI KILOMETRI

U 2021. godini ukupno je ostvareno 3.349.075 kilometara što je za 7,75% više od ostvarenja u istom razdoblju prethodne godine kada je prevaljeno 3.108.101 kilometara. U gradskom prometu ukupno je ostvareno 1.869.929 km (povećanje 9,03%), a u prigradskom prometu 1.202.430 kilometara (povećanje 9,44%). U prijevozu učenika prijeđeni kilometri iznosili su 235.842 kilometara (povećanje 14,24%), u izvanrednim vožnjama 7.724 kilometara te u ugovorenim vožnjama 33.150 kilometara.

Tablica br. 6 - Prijeđeni kilometri po vrstama prijevoza u 2020. i 2021. godini

Red. br.	Naziv	2020. godina	2021. godina	Plan 2021. g.	INDEKS 2021/2020	INDEKS 2021/plan
1	2	3	4	5	6(4/3)	7(4/5)
1	Gradski promet	1.715.049	1.869.929	1.866.978	109,03	100,16
2	Prigradski promet	1.098.721	1.202.430	1.202.103	109,44	100,03
3	Izvanredne vožnje	5.528	7.724	6.480	139,73	119,20
4	Ugovorene vožnje	82.356	33.150	34.830	40,25	95,18
5	Prijevoz učenika	206.447	235.842	228.054	114,24	103,41
6	Međunarodni promet	0	0	0	-	-
7	Cabrio autobus	0	0	0	-	-
UKUPNO		3.108.101	3.349.075	3.338.445	107,75	100,32

U 2021. godini ukupno je realizirano 0,32% više kilometara od planiranih 3.338.445.

Tablica br. 7 - Usporedba prijeđenih kilometara u razdoblju od 2017. godine do 2021. godine

Red. br.	Naziv	2017. godina	2018. godina	2019. godina	2020. godina	2021. godina
1	2	3	4	5	6	7
1	Gradski promet	2.738.533	2.842.210	2.758.582	1.715.049	1.869.929
2	Prigradski promet	1.890.995	1.931.936	1.928.269	1.098.721	1.202.430
3	Izvanredne vožnje	37.005	43.740	39.797	5.528	7.724
4	Ugovorene vožnje	78.796	105.658	115.402	82.356	33.150
5	Prijevoz učenika	121.632	120.980	262.537	206.447	235.842
6	Međunarodni promet	20.532	20.679	20.541	0	0
7	Cabrio autobus	16.721	27.191	6.574	0	0
UKUPNO		4.904.214	5.092.394	5.131.702	3.108.101	3.349.075

Glavni razlog smanjenja broja prevezenih putnika i smanjenja ostvarenih kilometara su ograničenja javnog prijevoza putnika zbog sprječavanja prijenosa bolesti COVID-19. Prijevoz se obavljao po smanjenom voznom redu te se prilagođavao potrebama korisnika usluga i uputama Stožera civilne zaštite RH.

Međunarodna linija za Kotor i cabrio autobus nisu prometovali kako u 2020. godini, tako ni u 2021. godini.

4. FINANCIJSKI POKAZATELJI

U 2021. godini Libertas - Dubrovnik je ostvario dobit u iznosu 117.709,85 kuna, dok je za isto razdoblje prethodne godine dobit iznosila 75.386,10 kuna.

PRIHODI

Ukupni prihodi u 2021. godini iznose 68.677.196,28 kuna i veći su u odnosu na 2020. godinu za 1.233.146,95 kuna ili 1,83%.

Tablica br.8 - Prihodi - usporedba s 2020.g. i planom za 2021.g.

PRIHOD	2020.godina	2021. godina	INDEKS 2021/2020	Plan 2021. g.	INDEKS 2021/plan
Prihod od prodaje	23.123.200,68	30.452.409,57	131,70	30.262.016,10	100,63
Prihod od prodaje - linije Grad	5.088.219,26	10.394.423,52	204,28	10.631.804,59	97,77
Prihod od prodaje - linije prigrad	2.224.372,64	3.142.806,77	141,29	3.054.135,90	102,90
Pretplatne karte	10.016.766,65	10.506.714,40	104,89	10.401.556,60	101,01
Autobusni kolodvor	711.170,71	1.104.648,97	155,33	1.110.771,73	99,45
Reklame	260.473,38	286.758,36	110,09	250.103,35	114,66
Škole	3.459.070,95	3.849.754,00	111,29	3.907.193,80	98,53
Izvanredne vožnje	120.766,00	247.540,00	204,97	157.380,00	157,29
Ostala prodaja	1.242.361,09	919.763,55	74,03	749.070,12	122,79
SUBVENCije UKUPNO	35.575.186,25	31.314.501,61	88,02	27.631.205,13	113,33
Subvencije Grad	18.193.004,38	18.230.981,20	100,21	15.000.000,00	121,54
Subvencije ostale općine	2.631.373,85	2.552.212,99	96,99	2.099.897,71	121,54
Općina Konavle	1.364.463,67	1.367.256,95	100,20	1.124.945,21	121,54
Općina Župa dubrovačka	582.057,47	583.249,05	100,20	479.882,86	121,54
Ostale općine	684.852,71	601.706,99	87,86	495.069,64	121,54
Ostale subvencije i potpore	14.750.808,02	10.531.307,42	71,39	10.531.307,42	100,00
Potpora za očuvanje radnih mjest	8.264.992,26	7.086.539,01	85,74	7.086.539,01	100,00
Prihod od oslobođenja podmirivanja poreznih	2.487.448,38	0,00	-	0,00	-
Prihod od otpisa doprinosa za potporu HZZ za ORM	3.998.367,38	3.444.768,41	86,15	3.444.768,41	100,00
Obračun po osnovi dodjele bespovratnih sredstava iz EU	0,00	892.788,60	-	892.788,60	-
Zakupnine	402.103,18	328.988,34	81,82	325.801,69	100,98
Ostali prihodi	8.343.559,22	5.688.508,16	68,18	5.671.003,26	100,31
UKUPNO	67.444.049,33	68.677.196,28	101,83	64.782.814,78	106,01
Dobit/gubitak	75.386,10	117.709,85	156,14	-3.683.296,55	-

Prihodi od prodaje iznose 30.452.409,57 kuna i veći su za 7.329.208,89 kuna odnosno za 31,7% u odnosu na prethodnu godinu. Prihod od prodaje na linijama Grad povećan je za 5.306.204,26 kuna ili 104,28% i iznosi 10.394.423,52 kuna, prihod od prodaje na linijama prigrad povećan je za 918.434,13 kuna ili 41,29% i iznosi 3.142.806,77 kuna. Prihod od pretplatnih karata povećan je za 489.947,75 kuna ili 4,89% i iznosi 10.506.714,40 kuna.

U odnosu na 2019. godinu prihod od prodaje smanjen je za 35.125.562,09 kuna ili 53,56%. Do značajnog smanjenja u odnosu na 2019. g. došlo je na svim stavkama prihoda od prodaje zbog smanjenog obavljanja djelatnosti prijevoza i rada autobusnog kolodvora uslijed pandemije COVID-19.

Tablica br.9 - Prihod od prodaje na području Grada Dubrovnika po vrsti prodanih karata

Prihod od prodaje	2019. godina	2020. godina	2021. godina	INDEKS 2021/2020
"S" karta	11.322.110,80	1.649.633,06	3.300.777,60	200,09
"P" karta	1.277.160,00	687.336,00	848.568,00	123,46
Dnevna karta	1.442.881,20	87.948,00	214.056,00	243,39
Dubrovačka kartica	4.074.095,35	344.098,20	1.135.799,52	330,08
Karte kupljene u vozilu	11.471.926,26	2.319.204,00	4.895.222,40	211,07
UKUPNO	29.588.173,61	5.088.219,26	10.394.423,52	204,28

Tablica br.10 - Prihod od pretplatnih karata

Prihod od pretplatnih karata	2019. godina	2020. godina	2021. godina	INDEKS 2021/2020
Pretplata Grad	9.489.442,80	5.328.207,45	5.474.527,60	102,75
Pretplata prigrad	7.659.896,00	4.688.559,20	5.032.186,80	107,33
UKUPNO	17.149.338,80	10.016.766,65	10.506.714,40	104,89

Iz priloženih tablica je razvidno da ukupan prihod na području Grada Dubrovnika u 2021. godini iznosi 15.868.951,12 kuna i sastoji se od 10.394.423,52 kuna prihoda od prodaje po linijama i 5.474.527,60 kuna prihoda od pretplatnih karata.

Prihodi od subvencija iznose 31.314.501,61 kuna i sadrže subvencije Grada Dubrovnika u iznosu 18.230.981,20 kuna i subvencije ostalih općina u iznosu 2.552.212,99 kuna. Sukladno Ugovoru o pružanju komunalne usluge i nadoknadi troškova prijevoza putnika u javnom prometu odrađene su procedure za osiguranje punog iznosa potrebne naknade od strane Grada Dubrovnika i ostalih JLS potpisnica PSO ugovora budući su projekcije nakon devetomjesečnog razdoblja predviđale negativan poslovan rezultat.

Dodatne subvencije i potpore ostvarene su u iznosu od 10.531.307,42 kuna i odnose se na 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 siječnja do srpnja. Uvjet za ostvarivanje navedene potpore bio je pad prihoda veći od 60% u razdoblju od 01.04.2020. do 30.09.2020. godine. Od strane HZZ za 7 mjeseci je uplaćeno 7.086.539,01 kuna, odnosno za mjesec od siječnja do lipnja 4.000,00 kuna po djelatniku koji radi u punom radnom vremenu, odnosno razmjerni dio po djelatniku prema broju sati rada u nepunom radnom vremenu (djelatnici koji su na bolovanju na teret HZZO-a, roditeljom/roditeljskom dopustu i sl.). Za mjesec srpanj manje od 70% radnika za koje je tražena potpora je posjedovalo EU digitalnu COVID potvrdu ili su stekli uvjete za dobivanje iste sukladno pravilima izdavanja navedenih potvrda u Republici Hrvatskoj. Na dan 25. kolovoza koji je propisan kao referentni datum ukupno 48% djelatnika je zadovoljilo prethodno navedeni uvjet te je sukladno tome isplaćeno 1.920,00 kuna po djelatniku koji radi u punom radnom vremenu, odnosno razmjerni dio po djelatniku prema broju sati rada u nepunom radnom vremenu.

Libertas na navedenu mjeru nije ostvario pravo u razdoblju od kolovoza do prosinca.

- vezano za potporu za očuvanje radnih mjesta ostvaren je otpis poreznih davanja u iznosu od 3.444.768,41 kuna.

Prihod po osnovi dodjele bespovratnih sredstava iz EU fondova će se priznavati kao prihod tijekom više razdoblja kako bi se prihodi sučelili s odgovarajućim rashodima odnosno amortizacijom, a sve vezano za nabavu 11 autobusa bespovratnim sredstvima iz EU fondova. Na osnovi navedenog obračuna u 2021. godini ukupno je prihodovano 892.788,60 kuna.

U 2021. godini ostvareno je 328.988,34 kuna prihoda od zakupnina što je za 18,18% manje od ostvarenog u istom razdoblju 2020. godine.

Ostali prihodi smanjeni su za 31,82% u odnosu na prethodnu godinu i iznose 5.688.508,16 kuna. Najvećim dijelom odnose se na prihode od ukidanja rezerviranja u iznosu od 3.633.591,94 kuna, prihode od povrata trošarina na dizelsko gorivo za komercijalni prijevoz u iznosu od 530.053,37 kuna te prihode od naplate štete s temelja osiguranja u iznosu od 587.957,46 kuna.

**RASHODI**

Ukupni rashodi za 2021.godinu iznose 68.559.486,43 kuna što je za 1.190.823,20 kuna ili 1,77% više nego prethodne godine.

Tablica br.11 - Rashodi - usporedba s 2020.g. i planom za 2021. godinu.

RASHOD	2020.godina	2021. godina	INDEKS 2021/2020	Plan 2021. g.	INDEKS 2021/plan
Sirovine i materijal	807.702,00	838.405,43	103,80	861.844,31	97,28
Energija i mazivo	495.497,33	483.431,18	97,56	454.276,15	106,42
Nafta	6.929.670,02	9.073.685,44	130,94	8.718.816,44	104,07
Rezervni dijelovi	2.411.352,97	2.084.437,15	86,44	2.001.563,85	104,14
Otpis autoguma, odjeće i sitnog inv.	347.073,67	454.840,09	131,05	408.263,72	111,41
Prijevozne usluge i tel.troškovi	277.432,78	271.778,72	97,96	272.281,97	99,82
Usluge održavanja	638.695,33	903.476,71	141,46	847.213,85	106,64
Zakupnine	334.708,17	308.449,17	92,15	307.073,77	100,45
Operativni leasing	5.639.168,70	7.026.141,18	124,60	7.027.859,99	99,98
Troškovi promidžbe	12.800,00	32.533,36	254,17	37.403,03	86,98
Naknada za autoceste kod registracije	270.186,20	287.042,20	106,24	288.487,00	99,50
Ostali troškovi usluga	1.221.399,59	1.152.538,49	94,36	1.049.067,73	109,86
Amortizacija	5.027.096,42	6.377.345,74	126,86	6.374.709,84	100,04
Ukalkulirani mat. tr.zaposlenih i sud. sporovi	3.638.591,94	3.490.049,00	0,00	3.638.591,94	95,92
Naknade troškova zaposlenih	1.353.825,98	1.977.753,89	146,09	1.926.044,46	102,68
Reprezentacija	4.393,85	21.589,58	491,36	5.187,60	416,18
Osiguranje	645.281,11	634.075,54	98,26	634.674,93	99,91
Doprinosi, renta, TZ,vodoprivredna	370.437,36	341.456,10	92,18	596.350,48	57,26
Bankarske usluge	584.272,68	192.786,08	33,00	254.343,27	75,80
Troškovi ostalih mat.prava zaposlenih	2.160.900,00	1.987.500,00	91,98	2.000.000,00	99,38
Ostali troškovi	238.902,84	107.042,32	44,81	88.274,46	121,26
Plaće	33.695.502,90	30.321.109,64	89,99	30.484.458,78	99,46
Kamate	219.008,10	134.374,05	61,36	153.611,11	87,48
Ostali rashodi	44.763,29	57.645,37	128,78	35.712,65	161,41
UKUPNO	67.368.663,23	68.559.486,43	101,77	68.466.111,32	100,14

U strukturi ukupnih rashoda najznačajnija stavka su troškovi plaća koji iznose 30.321.109,64 kuna što je za 3.374.393,26 kuna ili 10,01% manje od ostvarenog u istom razdoblju prethodne godine.



Na navedeno smanjenje troška plaća utjecalo je smanjenje broja zaposlenih te smanjenje plaća djelatnika zbog korona krize.

Ukupan broj zaposlenih u Libertasu na dan 31. prosinca 2021. bio je 295 djelatnika dok je 1. siječnja 2021. bilo zaposleno 304 djelatnika.

Tablica br. 12 - Usporedba ostvarenih rashoda u razdoblju od 2017. godine do 2021. godine

RASHOD	2017. godina	2018. godina.	2019. godina	2020. godina	2021. godina
Sirovine i materijal	1.450.030,44	1.372.396,69	1.431.332,85	807.702,00	838.405,43
Energija i mazivo	600.712,11	601.989,72	630.349,67	495.497,33	483.431,18
Nafta	12.226.025,98	14.036.492,66	14.481.913,19	6.929.670,02	9.073.685,44
Rezervni dijelovi	3.280.459,04	3.642.946,21	4.097.272,94	2.411.352,97	2.084.437,15
Otpis autoguma, odjeće i sitnog inv.	1.562.983,47	1.044.768,83	1.054.202,28	347.073,67	454.840,09
Prijevozne usluge i tel.troškovi	391.748,88	343.103,48	405.251,24	277.432,78	271.778,72
Usluge održavanja	943.357,42	750.040,39	872.801,02	638.695,33	903.476,71
Zakupnine	1.214.840,00	375.282,70	585.160,78	334.708,17	308.449,17
Operativni leasing	7.161.038,82	6.678.956,67	6.672.053,33	5.639.168,70	7.026.141,18
Troškovi promidžbe	126.020,85	20.850,00	38.182,00	12.800,00	32.533,36
Naknada za autoceste kod registracije	295.790,55	290.698,55	291.985,05	270.186,20	287.042,20
Ostali troškovi usluga	2.191.626,54	1.716.108,20	1.925.145,15	1.221.399,59	1.152.538,49
Amortizacija	3.909.260,70	4.432.062,92	4.001.456,12	5.027.096,42	6.377.345,74
Ukalkulirani mat. tr.zaposlenih i sud. sporovi	3.571.858,56	5.558.339,33	5.379.281,47	3.638.591,94	3.490.049,00
Naknade troškova zaposlenih	1.879.667,04	1.865.941,83	1.944.082,78	1.353.825,98	1.977.753,89
Reprezentacija	70.485,65	27.745,94	32.361,34	4.393,85	21.589,58
Osiguranje	551.063,10	519.238,18	622.024,83	645.281,11	634.075,54
Doprinosi, renta, TZ, vodoprivredna	409.168,83	458.353,90	489.753,38	370.437,36	341.456,10
Bankarske usluge	367.958,69	295.514,01	298.233,01	584.272,68	192.786,08
Troškovi ostalih mat.prava zaposlenih	1.528.832,00	1.936.719,00	2.486.900,00	2.160.900,00	1.987.500,00
Ostali troškovi	549.251,76	187.986,54	1.084.510,57	238.902,84	107.042,32
Plaće	43.307.312,39	42.834.997,48	42.405.959,92	33.695.502,90	30.321.109,64
Kamate	598.066,88	378.741,30	174.111,31	219.008,10	134.374,05
Ostali rashodi	17.343,11	7.846,52	17.001,21	44.763,29	57.645,37
UKUPNO	88.204.902,81	89.377.121,05	91.421.325,44	67.368.663,23	68.559.486,43

Sa Sindikatom su potpisani Dodatci Kolektivnom ugovoru kojim su plaće djelatnika za razdoblje od siječnja do lipnja smanjene za 10% odnosno 30% onim djelatnicima koji ne rade zbog korona krize. Od srpnja se više ne umanjuje plaća djelatnicima kada rade, dok smanjenje iznosi 20% za razdoblje kada djelatnik ne radi.

Tijekom 2021. godine uredno su podmirene sve obveze prema zaposlenicima.

Zbog situacije s korona krizom nastojala se postići što veća ušteda na svim stavkama na kojima je to moguće. U odnosu na razdoblje prije pandemije zabilježena su značajna smanjenja na troškovima koji su direktno vezani za vozila i njihovo održavanje.

U ožujku je otplaćena zadnja leasing rata za 6 MAN autobusa nabavljenih operativnim leasingom kod Erste&Steiermärkische S-Leasinga. Realiziran je otkup navedenih vozila po isteku ugovora u iznosu od 1.599.600,00 kuna bez PDV-a, odnosno 1.999.500,00 kuna s PDV-om.

U promet je pušteno 11 novih gradskih niskopodnih autobusa koji su u cijelosti financirani iz Europskog fonda za regionalni razvoj i Kohezijskog fonda.

U kolovozu su isporučena 3 zglobna gradska niskopodna autobusa marke Iveco koji su nabavljeni putem operativnog leasinga kod UniCredit leasing Croatia d.o.o. na razdoblje od 7 godina.



RAČUN DOBITI I GUBITKA				
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.				
Obveznik: 36411681446; LIBERTAS-DUBROVNIK 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		67.441.764	68.667.543
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	128			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	129		23.123.201	30.452.410
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		44.318.563	38.215.133
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)	133		67.122.108	68.420.551
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	134			
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	135		19.385.687	22.916.759
a) Troškovi sirovina i materijala	136		10.991.296	12.934.799
b) Troškovi prodane robe	137			
c) Ostali vanjski troškovi	138		8.394.391	9.981.960
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	139		33.695.503	30.321.110
a) Neto plaće i nadnice	140		21.566.575	19.617.039
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	141		6.692.287	5.812.545
c) Doprinosi na plaće	142		5.436.641	4.891.526
4. Amortizacija	143		5.027.096	6.377.346
5. Ostali troškovi	144		5.338.370	5.244.202
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147)	145		19.644	18.000
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	146			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	147		19.644	18.000
7. Rezerviranja (AOP 149 do 154)	148		3.638.592	3.490.049
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	149		2.295.326	2.578.568
b) Rezerviranja za porezne obveze	150			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	151		186.882	70.000
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	152			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	153			
f) Druga rezerviranja	154		1.156.384	841.481
8. Ostali poslovni rashodi	155		17.216	53.085
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 157 do 166)	156		2.286	9.653
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		1.062	1.282
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	164		1.224	2.371
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	165			6.000
10. Ostali financijski prihodi	166			
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 168 do 174)	167		246.556	138.935
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		219.008	134.374
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	171		23.548	2.694
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	172		4.000	
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	173			
7. Ostali financijski rashodi	174			1.867
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		67.444.050	68.677.196
X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178)	180		67.368.664	68.559.486
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180)	181		75.386	117.710
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180)	182		75.386	117.710
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179)	183		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	184			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184)	185		75.386	117.710
1. Dobit razdoblja (AOP 181-184)	186		75.386	117.710
2. Gubitak razdoblja (AOP 184-181)	187		0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-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			



BILANCA				
stanje na dan 31.12.2021.				
Obveznik: 36411681446; LIBERTAS-DUBROVNIK D.O.O.				
Naziv pozicije	AOP	Rbr.	Prethodna godina	Tekuća godina
	oznaka	bilješke	(neto)	(neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	1			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	2		43.772.771	57.439.367
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	3		2.020.082	1.005.598
1. Izdaci za razvoj	4			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	5		2.020.082	1.005.598
3. Goodwill	6			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	7			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	8			
6. Ostala nematerijalna imovina	9			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	10		41.688.689	56.363.769
1. Zemljište	11		24.638.079	24.638.079
2. Građevinski objekti	12		13.466.670	12.106.572
3. Postrojenja i oprema	13			
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	14		2.489.602	19.044.332
5. Biološka imovina	15			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	16			
7. Materijalna imovina u pripremi	17		1.094.338	574.786
8. Ostala materijalna imovina	18			
9. Ulaganje u nekretnine	19			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	20		64.000	70.000
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	21			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	22			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	23			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	24			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	25			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	26			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	27		64.000	70.000
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	28			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	29			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	30			
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	31		0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	32			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	33			
3. Potraživanja od kupaca	34			
4. Ostala potraživanja	35			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	36			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	37		13.308.662	14.768.946
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	38		4.983.859	5.105.135
1. Sirovine i materijal	39		4.983.859	5.105.135
2. Proizvodnja u tijeku	40			
3. Gotovi proizvodi	41			
4. Trgovačka roba	42			
5. Predujmovi za zalihe	43			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	44			



7. Biološka imovina	45			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	46		8.254.946	9.546.299
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	47			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	48		5.164.216	8.065.878
3. Potraživanja od kupaca	49		805.020	777.900
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	50		41.825	24.322
5. Potraživanja od države i drugih institucija	51		2.219.990	656.723
6. Ostala potraživanja	52		23.895	21.476
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	53		3.799	3.799
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	54			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	55			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	56			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	57			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	58			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	59			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	60			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	61		3.799	3.799
9. Ostala financijska imovina	62			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	63		66.058	113.713
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	64		205.255	308.417
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	65		57.286.688	72.516.730
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	66		11.020.226	24.854.640
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	67		39.941.800	40.059.510
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	68		31.395.000	31.395.000
II. KAPITALNE REZERVE	69			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	70		1.681.195	1.681.195
1. Zakonske rezerve	71		1.569.750	1.569.750
2. Rezerve za vlastite dionice	72			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	73			
4. Statutarne rezerve	74			
5. Ostale rezerve	75		111.445	111.445
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	76		5.825.828	5.825.828
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	77		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	78			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	79			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	80			
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	81			
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	82			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	83		964.391	1.039.777
1. Zadržana dobit	84		964.391	1.039.777
2. Preneseni gubitak	85			
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	86		75.386	117.710
1. Dobit poslovne godine	87		75.386	117.710
2. Gubitak poslovne godine	88			
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	89			
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	90		0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	91			
2. Rezerviranja za porezne obveze	92			



3. Rezerviranja za započete sudske sporove	93			
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	94			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	95			
6. Druga rezerviranja	96			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	97		4.113.726	1.822.084
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	98			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	99			
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		2.817.083	1.822.084
7. Obveze za predujmove	104			
8. Obveze prema dobavljačima	105			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106			
10. Ostale dugoročne obveze	107		1.173.293	
11. Odgođena porezna obveza	108		123.350	
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109		9.011.692	9.695.239
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. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115		3.495.786	2.730.899
7. Obveze za predujmove	116		12.525	638.167
8. Obveze prema dobavljačima	117		2.535.033	2.738.078
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118			
10. Obveze prema zaposlenicima	119		2.292.122	2.101.749
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120		530.137	1.065.213
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122			
14. Ostale kratkoročne obveze	123		146.089	421.133
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124		4.219.470	20.939.897
F) UKUPNO - PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125		57.286.688	72.516.730
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126		11.020.226	24.854.640

Bilanca stanja Društva na dan 31. prosinca 2021. godine iskazuje zbroj aktive, odnosno zbroj pasive u iznosu od 72.516.729,44 kuna, (na kraju poslovne 2020. godine iznosila 57.286.688,69 kuna).

**AKTIVA**

Dugotrajna imovina ukupno iznosi 57.439.367 kuna i sastoji se od:

- nematerijalne imovine u iznosu 1.005.598 kn
- materijalne imovine u iznosu 56.363.769kn
- dugotrajne financijske imovine u iznosu 70.000 kn

Kratkotrajna imovina ukupno iznosi 14.768.946 kn i sastoji se od:

- zaliha u iznosu od 5.105.135 kn
- potraživanja u iznosu od 9.546.299 kn
- kratkotrajne financijske imovine u iznosu od 3.799 kn, te
- novca u banci i blagajni u iznosu od 113.713 kn

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja ukupno iznose 308.417 kn.

PASIVA

Kapital i rezerve ukupno iznose 40.059.510 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 1.039.777 kn
- dobit tekuće poslovne godine iznosi 117.710 kn

OBVEZE

Dugoročne obveze ukupno iznose 1.822.084 kn i odnose se na obveze prema bankama

(2020. godina = 4.113.726 kn).

Kratkoročne obveze ukupno iznose 9.695.239 kn (2020. godina = 9.011.691 kn) i sastoje se od:

- obveza prema bankama i drugim financijskim institucijama u iznosu od 2.730.899 kn
- obveza za predujmove u iznosu od 638.167 kn
- obveza prema dobavljačima iznose 2.738.078 kn
- obveza prema zaposlenicima iznose 2.101.749 kn
- obveze za poreze, doprinose i slična davanja iznose 1.065.213 kn
- ostale kratkoročne obveze iznose 421.133 kn
- odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja ukupno iznosi 20.939.897 kn

Izvanbilančni zapisi na dan 31.12.2021. godine bilježe saldo obveza na ime operativnog leasinga u iznosu 24.854.640 kuna (na kraju poslovne 2020. godine 11.020.226 kuna).

Tijekom poslovne 2021. godine sve su se obveze po leasing ratama uredno podmirivale u roku dospijeca.

Na dan bilanciranja 31.12.2021. nije bilo upisanih založnih prava na zemljištima Društva.



IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Indirektna metoda				Obrazac
u razdoblju 01.01.2021. do 31.12.2021.				POD-NTI
Obveznik: 36411681446; LIBERTAS-DUBROVNIK D.O.O.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti				
1. Dobit prije oporezivanja	1		75.386	117.710
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	2		2.214.013	6.386.727
a) Amortizacija	3		5.027.096	6.377.346
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	4			
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	5			-36.000
d) Prihodi od kamata i dividendi	6			
e) Rashodi od kamata	7			
f) Rezerviranja	8		-2.817.083	148.543
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	9			
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	10		4.000	-103.162
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	11		2.289.399	6.504.437
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	12		-11.365.895	14.902.136
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	13		9.832.579	2.709.878
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	14		-5.536.378	-2.960.994
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	15		190.162	-121.276
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	16		-15.852.258	15.274.528
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	17		-9.076.496	21.406.573
4. Novčani izdaci za kamate	18		-219.008	-134.374
5. Plaćeni porez na dobit	19		3.161	32.294
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	20		-9.292.343	21.304.493
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	21			36.852
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	22			
3. Novčani primici od kamata	23			466.300
4. Novčani primici od dividendi	24			
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	25			
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	26			17.744.694
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	27		0	18.247.846
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	28		-3.210.601	-2.293.247
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	29			
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	30			
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	31			
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	33		-3.210.601	-19.013.674
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	34		-3.210.601	-765.828

Novčani tokovi od financijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	35			
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	36			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	37			
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	38		5.029.884	1.859.248
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	39		5.029.884	1.859.248
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	40		-628.838	-3.495.786
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	41			
3. Novčani izdaci za financijski najam	42			
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	43			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	44		-5.029.884	-18.854.472
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	45		-5.658.722	-22.350.258
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	46		-628.838	-20.491.010
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	47			
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	48		-13.131.782	47.655
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	49		13.197.840	66.058
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	50		66.058	113.713

Iz predložene tablice novčanog tijeka razvidno je povećanje novca i novčanih ekvivalenata u 2021. godini od 47.655,74 kn u odnosu na iste pokazatelje ostvarene u prethodnoj 2020. godini kad je zabilježeno smanjenje od 13.131.782,70 kn.

Analizirajući novčani tijek od poslovnih aktivnosti razabire se njegovo povećanje i iznosi 21.304.493,00 kn, dok je 2019. zabilježeno smanjenje i iznosilo je 9.292.343,00 kn.

Novčani tijek od investicijskih aktivnosti u 2021. godini bilježi smanjenje u iznosu od 765.828,00 kn, dok je u poslovnoj 2020. godini također zabilježeno smanjenje od investicijskih aktivnosti u iznosu 3.210.600,90 kn.

Stanje novca i novčanih ekvivalenata na dan 31.12.2021. iznosi 113.713,34 kn, a na isti dan prethodne godine iznosio je 66.057,60 kn.

Stanje novca dana 31.03.2021. godine iznosi -8.261.175 kn, dok je isto na dan 31.03.2020. iznosio - 4.908.550 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 2021. godine zbog situacije s korona krizom nastojala se postići što veća ušteda na svim stavkama na kojima je to moguće. U odnosu na razdoblje prije pandemije i zabilježena su značajna smanjenja na troškovima koji su direktno vezani za vozila i njihovo održavanje.

U promet je pušteno 11 novih gradskih niskopodnih autobusa koji su u cijelosti financirani iz Europskog fonda za regionalni razvoj i Kohezijskog fonda.

U kolovozu su isporučena 3 zglobna gradska niskopodna autobusa marke IVECO koji su nabavljeni putem operativnog leasinga kod UniCredit leasing Croatia d.o.o. na razdoblje od 7 godina.

Krajem 2021.godine okončan je postupak javne nabave za 18 autobusa, 85% sufinanciranih iz Europskog fonda za regionalni razvoj i Kohezijskog fonda koji će biti isporučeni tijekom sezone 2022. godine.

Daljna ulaganja u razvoj sustava naplate i prodaju u smislu zamjene i modernizacije sustava naplate u gradskom i prigradskom prometu nastaviti će se i u 2022. godini, što je za Društvo jedan od zahtjevnijih zadataka.

Nadalje, u 2022. godini se planiraju 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.

U 2022. 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 eskalacija i eventualno prolongiranje vojnog sukoba u Ukrajini koje bi potencijalno mogle ugroziti učinak optimističnog oporavka turističkog sektora, te posebno djelovati na poslovanje Društva.

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

Rizik likvidnosti - predstavlja rizik suočavanja Društva s teškoćama u pribavljanju sredstava za podmirenje obveza po financijskim instrumentima. Tijekom 2021. 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 2021. godinu iznosi 1,52 (2020. = 1,48) pokazuje da je i dalje izražen problem tekuće likvidnosti, tj. Društvo nije u stanju podmirivati kratkoročne obaveze bez dodatnog kratkoročnog zaduženja. Poželjno je da je kratkotrajna imovina makar dva puta veća 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 financijsku situaciju.

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 2021. godine (procjenom plana poslovanja, procjenom plana likvidnosti, dodatnim zaduženjem kod poslovne banke, raznim mjerama smanjenja troškova, te korištenjem gospodarskih mjera Vlade RH (potpore za očuvanje radnih mjesta) i stalnim prilagođavanjem uvjetima poslovanja, te posebnom podrškom vlasnika i suvlasnika, stvoreni su preduvjeti budućeg poslovanja Društva.

Ono što nas svakako očekuje u poslovnoj 2022. jest recesija u globalnim okvirima koja će se izravno odraziti na povećanje troškova poslovanja u svezi cjenovnog udara svih energenata, kao i nestašicom sirovina (utjecaj vojnog sukoba na području Ukrajine).

6. ZAKLJUČAK

U 2021. 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 31.12.2021. godine ukupno je prevezeno 4.593.165 putnika, što je za 22,66 % više nego u istom razdoblju prethodne godine. Na području Grada Dubrovnika prevezeno je 3.977.646 putnika ili 25,8% više, a na prigradskom području 615.519 ili 5,6% više putnika u odnosu na prethodnu godinu.

U 12 mjeseci 2021. godine ukupno je ostvareno 3.349.075 kilometara što je za 7,75 % više od ostvarenja u istom razdoblju prethodne godine kada je prijeđeno 3.108.101 kilometar. U gradskom prometu ukupno je ostvareno 1.869.929 km (povećanje 9,03%), a u prigradskom prometu 1.202.430 kilometara (povećanje 9,44 %). U prijevozu učenika prijeđeni kilometri iznosili su 235.842 kilometara (povećanje 14,24 %), u izvanrednim vožnjama 7.724 kilometara te u ugovorenim vožnjama 33.150 kilometara. Međunarodna linija za Kotor i komercijalna cabrio linija nisu prometovali u 2021. godini.

U 2021. godini Libertas - Dubrovnik d.o.o. je ostvario dobit u iznosu 117.709,85 kuna, dok je za isto razdoblje prethodne godine dobit iznosila 75.386,10 kuna.



Ukupni prihodi iznose 68.677.196,28 kuna i veći su u odnosu na 2020. godinu za 1.233.145,95 kuna ili 1,83%.

Ukupni rashodi za 2021. godinu iznose 68.559.486,43 kuna što je za 1.190.823,20kuna ili 1,77% više nego prethodne godine.

U 2021. godini uredno su podmirene sve obveze prema zaposlenicima, dobavljačima, leasing kućama i bankama.

Ključni čimbenik koji je utjecao na poslovanje u 2021. 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.

Početkom 2022. godine Stožer civilne zaštite RH ukinuo je sve mjere zaštite koje su se odnosile na suzbijanje pandemije.

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 2021. godinu završio s pozitivnim poslovnim rezultatom.

U nepredviđenim posebnim okolnostima uzrokovanim COVID-om, uspjeli smo pravodobno pripremiti financijska izvješća za 2021.godinu, sukladno HSFI-a, za njihovu javnu objavu.

U razdoblju koje je pred nama nadamo se okončanju korona krize te postupnom poboljšanju fizičkih i financijskih pokazatelja, ali smo svjesni neprilika u kojima živimo (vojni sukob koji još uvijek traje ...).

Libertas - Dubrovnik d.o.o.

Franko Mekišić, dipl. iur.

Dedović


LIBERTAS-DUBROVNIK d.o.o.
Komolac, Ogarići 12