



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 2023. GODINU**

**Dubrovnik, svibanj 2024. godine**

**SADRŽAJ:**

<b>1.UVOD.....</b>	<b>3</b>
Opći podaci.....	3
Organi društva.....	6
<b>2.STANJE POSLOVNIH RESURSA.....</b>	<b>7</b>
Zaposlenici.....	7
Vozni park.....	7
Ocjena obavljanja djelatnosti.....	8
<b>3.REZULTATI POSLOVANJA.....</b>	<b>10</b>
Prevezeni putnici.....	10
Prijeđeni kilometri.....	13
<b>4.FINANCIJSKI POKAZATELJI.....</b>	<b>14</b>
Prihodi.....	14
Rashodi.....	18
Račun dobiti i gubitka.....	20
Bilanca stanja Društva.....	24
Novčani tijek.....	29
<b>5.RAZVOJ I ULAGANJA.....</b>	<b>31</b>
Razvoj Društva.....	31
Budući smjer poslovanja i ulaganja.....	34
Upravljanje financijskim rizicima.....	34
Utjecaj globalnih kretanja i kriza na poslovanje .....	35
<b>6.ZAKLJUČAK.....</b>	<b>37</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 s 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

Red. 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>

Temeljem Ugovora o prijenosu poslovnog udjela, potvrđen kod javnog bilježnika Nikše Mozare posl.br. OV-7938/2022 od 28.12.2022.godine, Grad Dubrovnik preuzima udio u vlasništvu temeljnog kapitala od strane Općine Mljet(0,34 %=106.100,00 kn i 0,42 %=132.500,00 kn).

Dana 27.06.2023.godine Skupština Društva je donijela Odluku o usklađenju temeljnog kapitala Društva i poslovnih udjela Društva sa Zakonom, te je isti preračunat u valutu Euro prema fiksnom tečaju konverzije (7.53450) i iznosi **4.166.832,57 eura**, te je podijeljen na 20 nejednakih poslovnih udjela koje preuzimaju članovi Društva.

Sukladno članku 389. ZTD-a i članku 390.stavak 1.došlo je do smanjenja temeljnog kapitala Društva za iznos od 102,57 eura, te je isti upisan u Sudski Registar Trgovačkog suda u Dubrovniku dana 28.09.2023.godine i iznosi **4.166.730,00 eura**.

Smanjenje temeljnog kapitala provedeno je na način smanjenjem nominalnog iznosa svakog pojedinog poslovnog udjela kako slijedi:

Tablica br. 2 - popis jedinica lokalne samouprave s postotkom uloga i iznosom u temeljnom kapitalu Društva

Red. br.	Jedinice lokalne samouprave	Postotak uloga	Iznos(eur)
1	Grad Dubrovnik	13,08%	545.190,00
2	Grad Dubrovnik	8,91%	371.150,00
3	Grad Dubrovnik	15,29%	637.080,00
4	Grad Dubrovnik	47,28%	1.970.030,00
5	Općina Dubrovačko primorje	0,66%	27.340,00
6	Općina Dubrovačko primorje	0,83%	34.740,00
7	Općina Janjina	0,16%	6.630,00
8	Općina Janjina	0,21%	8.780,00
9	Općina Konavle	2,53%	105.220,00
10	Općina Konavle	3,20%	133.530,00
11	Grad Dubrovnik	0,34%	14.080,00
12	Grad Dubrovnik	0,42%	17.580,00
13	Općina Ston	0,78%	32.310,00
14	Općina Ston	0,98%	41.020,00
15	Općina Trpanj	0,24%	9.940,00
16	Općina Trpanj	0,30%	12.550,00
17	Općina Župa dubrovačka	1,75%	72.910,00
18	Općina Župa dubrovačka	2,22%	92.500,00
19	Općina Orebić	0,36%	14.910,00
20	Općina Orebić	0,46%	19.240,00
<b>UKUPNO:</b>		<b>100,00%</b>	<b>4.166.730,00</b>

Prema Nacionalnoj klasifikaciji djelatnosti, Društvo je svrstano u područje H - Prijevoz i skladištenje, s 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. 59.128 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 zastupa pojedinačno i samostalno direktor Franko Mekišić, dipl.iur., imenovan odlukom Skupštine Društva od 22.09.2021.godine.

**Nadzorni odbor:**

- Marko Potrebića, 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 307 djelatnika. Tijekom 2023. godine prestao je radni odnos za 23 djelatnika, dok je radni odnos zasnovan s 31 novim djelatnikom.

### VOZNI PARK

Tablica br. 3. Popis vozila po tipu, starosti i namjeni na dan 31.12.2023.

Marka i tip vozila	Godina proizvodnje	Broj vozila	Namjena vozila
MAN SU 220	1981.god.	2	gradski
	1985.god.	7	gradski
MAN SU 313	2004. god	2	prigradski
	2005. god	10	prigradski
	2007. god	3	prigradski
MAN NL 283	2007. god	6	gradski
MAN LION´S CITY NL 313	2009. god	10	gradski
MAN LION´S CITY NL 323	2013. god	6	gradski
	2016. god	8	gradski
	2021. god.	11	gradski
MAN LION´S CITY 12 C	2022. god	6	gradski
MAN LION'S REGIO	2016. god	2	prigradski
MAN LION´S CITY U	2016. god	2	prigradski
MAN LION'S CITY G	2019. god	3	zglobni
MAN LION'S CITY 18 C	2022. god	2	zglobni
ISUZU TURQUOISE	2005. god	3	prigradski
	2007. god	3	prigradski
	2008. god	4	prigradski
	2015. god	2	prigradski
FORD TRANSIT	2007. god	1	gradski
	2008. god	1	gradski



	2014. god.	1	gradski
	2019. god	5	prigradski
IVECO CROSSWAY	2020. god	5	prigradski
	2022. god	7	prigradski
IVECO CROSSWAY 10,8 M	2023. god	2	prigradski
IVECO URBANWAY	2019. god	3	zglobni
IVECO FENIKSBUS FBI 75 P	2019. god	1	prigradski
IVECO FENIKSBUS FBI 83 M	2023.god	3	gradski
IVECO DAILY	2021.god	1	prigradski
OTOKAR	2022. god	3	gradski
FORD TRANSIT	2002. god	1	osobno 8+1
FORD TRANSIT COSTUME	2016. god	2	osobno 8+1
MERCEDES SPRINTER	2010. god	1	specijalizirano
UKUPNO		129	

Društvo je na dan 31.12 2023. godine raspolagalo s 129 vozila od kojih su 125 autobusa, 3 kombi vozila i jedno specijalizirano vozilo za prijevoz osoba s invaliditetom.

### **OCJENA OBAVLJANJA DJELATNOSTI**

Prijevoz putnika u 2023. godini organizirao se s 18 linija u gradskom prometu (uže i šire područje), 15 linija u županijskom prometu i 1 linijom u međunarodnom prometu. Linije su organizirane prema zimskom i ljetnom voznom redu s različitom ponudom radnim danom, subotom, nedjeljom i blagdanom.

Pored redovnih linija Libertas - Dubrovnik d.o.o. je u 2023. 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 2023. godine u 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 je vrijedio do 31.12.2022. godine. Dana 30.12.2022. godine potpisan je treći (3) Dodatak istog Ugovora koji vrijedi do 31.12.2023. godine te je dana 01.09.2023. godine potpisan četvrti (4) Dodatak Ugovora kojim je važenje produženo do 31. prosinca 2024. godine.

### 3. REZULTATI POSLOVANJA

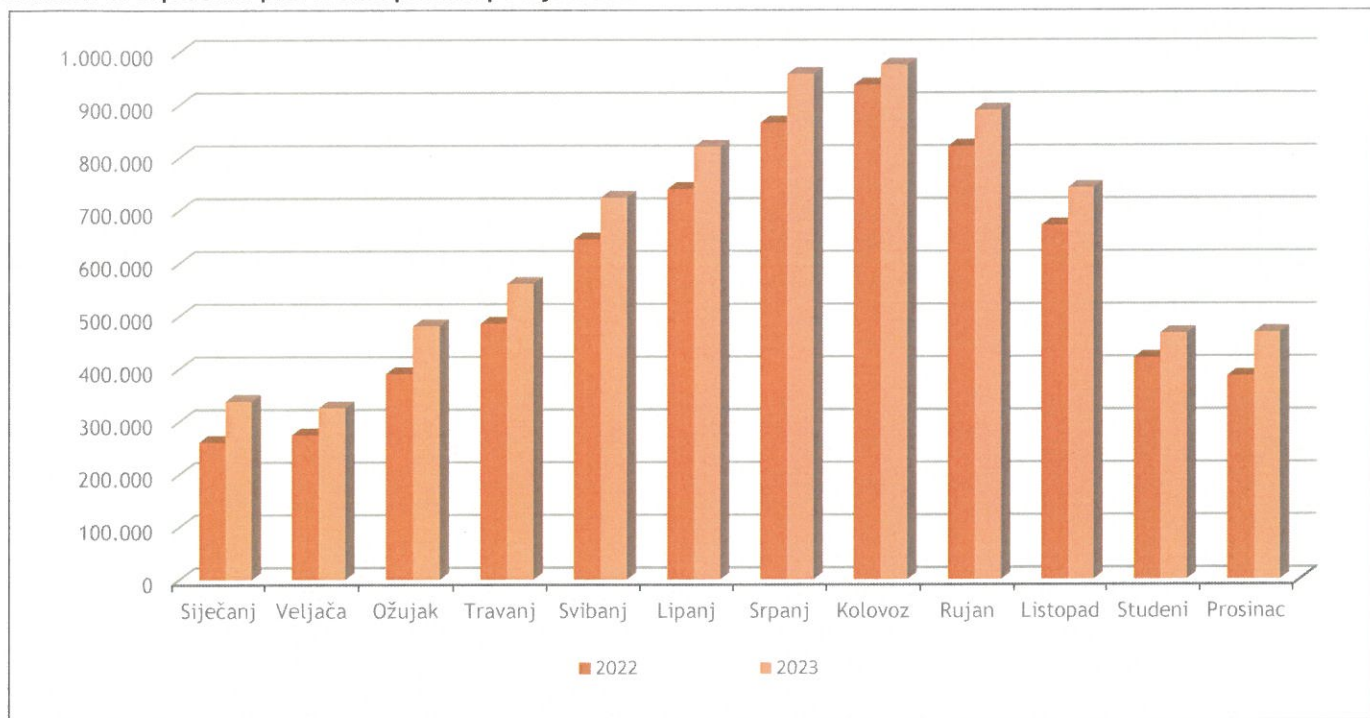
U ovom dokumentu, a sukladno Zakonu o trgovačkim društvima i Zakonu o računovodstvu, predloženo je izvješće o poslovanju Društva LIBERTAS-DUBROVNIK d.o.o. za poslovnu 2023. godinu, uz usporedbu s poslovnom 2022. godinom i planom poslovanja za 2023. godinu.

#### 1. PREVEZENI PUTNICI

U razdoblju od 01.01. do 31.12.2023. godine ukupno je prevezeno 7.751.689 putnika što je za 12,37% više nego u istom razdoblju prethodne godine. Na području Grada Dubrovnika prevezeno je 6.554.102 putnika ili 11,1% više, a na prigradskom području 1.197.587 ili 19,8% više putnika u odnosu na prethodnu godinu.

Tablica br. 4 - Usporedba prevezenih putnika za 12 mjeseci 2022. i 2023. godine

Mjesec	GRAD			PRIGRAD			UKUPNO		
	2022.	2023.	INDEKS (3/2)	2022.	2023.	INDEKS (6/5)	2022. (2+5)	2023. (3+6)	INDEKS (9/8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Siječanj	226.061	276.746	122,4	34.759	61.808	177,8	260.820	338.554	129,8
Veljača	235.252	264.731	112,5	39.203	60.985	155,6	274.455	325.716	118,7
Ožujak	325.671	398.527	122,4	64.731	82.600	127,6	390.402	481.127	123,2
Travanj	410.968	472.250	114,9	74.480	88.910	119,4	485.448	561.160	115,6
Svibanj	549.846	606.220	110,3	95.203	117.830	123,8	645.049	724.050	112,2
Lipanj	640.682	699.989	109,3	99.695	120.575	120,9	740.377	820.564	110,8
Srpanj	763.396	822.443	107,7	102.445	135.613	132,4	865.841	958.056	110,7
Kolovoz	831.772	838.171	100,8	106.034	137.430	129,6	937.806	975.601	104,0
Rujan	702.579	757.102	107,8	118.812	132.498	111,5	821.391	889.600	108,3
Listopad	559.204	628.269	112,4	112.254	114.033	101,6	671.458	742.302	110,6
Studen	339.668	390.938	115,1	80.366	75.658	94,1	420.034	466.596	111,1
Prosinac	313.954	398.716	127,0	71.381	69.647	97,6	385.335	468.363	121,5
<b>UKUPNO</b>	<b>5.899.053</b>	<b>6.554.102</b>	<b>111,1</b>	<b>999.363</b>	<b>1.197.587</b>	<b>119,8</b>	<b>6.898.416</b>	<b>7.751.689</b>	<b>112,37</b>

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


Udjel prevezenih putnika na području Grada Dubrovnika iznosi 84,55% dok na području ostalih jedinica lokalne samouprave iznosi 15,45%.

U odnosu na procjenu poslovanja za 2023. godinu ukupno je realizirano 100,15% od planiranih 7.740.366 putnika za navedeno razdoblje.

Na području Grada Dubrovnika prevezeno je 1,06% više od planiranog broja prevezenih putnika, a na prigradskom području 4,56% manje od planiranog.

**Tablica br. 5 - Prevezeni putnici po jedinicama lokalne samouprave - usporedba s planom za 2023. godinu**

GRAD/OPĆINA	2022. godina	2023. godina.	Procjena 2023. g.	INDEKS 2023/2022	INDEKS 2023/plan
1	2	3	4	5 (3/2)	6 (3/4)
GRAD DUBROVNIK	5.899.053	6.554.102	6.485.433	111,10	101,06
OPĆINA KONAVLE	642.633	766.811	796.743	119,32	96,24
OPĆINA ŽUPA DUBROVAČKA	239.387	279.221	303.112	116,64	92,12
OPĆINA DUBROVAČKO PRIMORJE	66.166	91.794	93.766	138,73	97,90
OPĆINA STON	35.213	37.765	36.791	107,25	102,65
OPĆINA OREBIĆ	15.964	21.996	24.521	137,79	89,70
<b>UKUPNO</b>	<b>6.898.416</b>	<b>7.751.689</b>	<b>7.740.366</b>	<b>112,37</b>	<b>100,15</b>



U odnosu na 2019. godinu prevezeno je 2.068.241 ili 21,06% 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. 6 - Usporedba broja prevezenih putnika u razdoblju od 2019. godine do 2023. godine

GRAD/OPĆINA	2019. godina.	2020. godina	2021. godina	2022. godina	2023. godina
1	2	3	4	5	6
GRAD DUBROVNIK	8.363.286	3.161.846	3.977.646	5.899.053	6.554.102
OPĆINA KONAVLE	915.867	374.338	396.010	642.633	766.811
OPĆINA ŽUPA DUBROVAČKA	350.014	135.128	145.291	239.387	279.221
OPĆINA DUBROVAČKO PRIMORJE	116.530	38.989	38.134	66.166	91.794
OPĆINA STON	47.532	26.333	28.810	35.213	37.765
OPĆINA OREBIĆ	26.701	7.994	7.274	15.964	21.996
<b>UKUPNO</b>	<b>9.819.930</b>	<b>3.744.628</b>	<b>4.593.165</b>	<b>6.898.416</b>	<b>7.751.689</b>

## 2. PRIJEĐENI KILOMETRI

U 2023. godini ukupno je ostvareno 4.431.922 kilometara što je za 9,36% više od ostvarenja u istom razdoblju prethodne godine kada je prevaljeno 4.052.573 kilometara. U gradskom prometu ukupno je ostvareno 2.201.618 km (povećanje 1,95%), a u prigradskom prometu 1.799.183 kilometara (povećanje 22,43%).

U prijevozu učenika prijeđeni kilometri iznosili su 303.139 kilometara, u izvanrednim vožnjama 67.480 kilometara, u ugovorenim vožnjama 37.747 kilometara te u međunarodnom prometu 22.755 kilometara.

Tablica br. 7 - Prijedeđeni kilometri po vrstama prijevoza u 2022. i 2023. godini

Red. br.	Naziv	2022. godina	2023. godina	Plan 2023. g.	INDEKS 2023/2022	INDEKS 2023/plan
1	2	3	4	5	6(4/3)	7(4/5)
1	Gradski promet	2.159.515	2.201.618	2.203.261	101,95	99,93
2	Prigradski promet	1.469.550	1.799.183	1.791.175	122,43	100,45
3	Izvanredne vožnje	48.369	67.480	47.231	139,51	142,87
4	Ugovorene vožnje	48.332	37.747	34.857	78,10	108,29
5	Prijevoz učenika	306.099	303.139	303.840	99,03	99,77
6	Međunarodni promet	20.708	22.755	20.708	109,89	109,89
<b>UKUPNO</b>		<b>4.052.573</b>	<b>4.431.922</b>	<b>4.401.072</b>	<b>109,36</b>	<b>100,70</b>

U 2023. godini ukupno je realizirano 0,70% više kilometara od planiranih 4.401.072 kilometara. U odnosu na 2019. godinu realizirano je 86,47% kilometara. U gradskom prometu realizirano je 79,81% kilometraže iz 2019. godine, a u prigradskom 93,31% kilometraže iz 2019. godine.

Tablica br. 8 - Usporedba prijeđenih kilometara u razdoblju od 2019. godine do 2023. godine

Red. br.	Naziv	2019. godina	2020. godina	2021. godina	2022. godina	2023. godina
1	2	3	4	5	6	7
1	Gradski promet	2.758.582	1.715.049	1.869.929	2.159.515	2.201.618
2	Prigradski promet	1.928.269	1.098.721	1.202.430	1.469.550	1.799.183
3	Izvanredne vožnje	39.797	5.528	7.724	48.369	67.480
4	Ugovorene vožnje	115.402	82.356	33.150	48.332	37.747
5	Prijevoz učenika	262.537	206.447	235.842	306.099	303.139
6	Međunarodni promet	20.541	0	0	20.708	22.755
<b>UKUPNO</b>		<b>5.125.128</b>	<b>3.108.101</b>	<b>3.349.075</b>	<b>4.052.573</b>	<b>4.431.922</b>

Prijevoz se obavljao sukladno planu fizičkog obima usluga prijevoza za 2023. godinu uz napomenu da je 5. rujna 2022. godine došlo je do povratka na režim prometovanja po dozvolama iz razdoblja prije korone pa je došlo do značajnog porasta kilometara u prigradskom prometu.

### 3. FINANCIJSKI POKAZATELJI

U 2023. godini Libertas - Dubrovnik je ostvario dobit u iznosu 71.457,33 eura, dok je za isto razdoblje prethodne godine dobit iznosila 10.125,01 eura.

#### PRIHODI

**Ukupni prihodi** u 2023. godini iznose 13.204.918,46 eura i veći su u odnosu na 2022. godinu za 1.622.562,41 eura ili 14,01%.

Tablica br.9 - Prihodi - usporedba s 2022.g. i planom za 2023.g.

PRIHOD	2022.godina	2023. godina	INDEKS 2023/2022	Plan 2023. g.	INDEKS 2023/plan
Prihod od prodaje	6.986.501,22	9.058.626,19	129,66	9.109.381,06	99,44
Prihod od prodaje - linije Grad	3.006.927,49	3.978.059,26	132,30	3.994.047,96	99,60
Prihod od prodaje - linije prigrad	783.770,92	1.155.187,04	147,39	1.172.264,54	98,54
Pretplatne karte	1.790.699,10	2.245.196,81	125,38	2.284.470,13	98,28
Autobusni kolodvor	260.332,35	298.751,21	114,76	300.486,23	99,42
Reklame	70.381,97	86.395,08	122,75	77.333,34	111,72
Škole	612.481,54	687.128,73	112,19	684.427,70	100,39
Izvanredne vožnje	211.712,11	311.556,67	147,16	307.994,13	101,16
Ostala prodaja	250.195,74	296.351,39	118,45	288.357,02	102,77
<b>SUBVENCije UKUPNO</b>	<b>3.318.630,02</b>	<b>2.369.402,68</b>	<b>71,40</b>	<b>2.372.207,04</b>	<b>99,88</b>
Subvencije Grad	2.904.852,10	1.990.842,12	68,54	1.990.842,12	100,00
Subvencije ostale općine	406.659,49	278.704,32	68,54	278.704,33	100,00
Općina Konavle	217.853,30	149.305,92	68,54	149.305,92	100,00
Općina Župa dubrovačka	92.932,58	63.691,44	68,54	63.691,43	100,00
Ostale općine	95.873,61	65.706,96	68,53	65.706,98	100,00
Ostale subvencije i potpore	7.118,44	99.856,24	1.402,78	102.660,59	97,27
Potpora od države - električna energija	7.118,44	99.856,24	-	102.660,59	97,27
Obračun po osnovi dodjele bespovratnih sredstava iz EU fondova	326.444,09	647.306,23	198,29	647.306,05	100,00
Zakupnine	51.555,83	52.875,80	102,56	54.151,29	97,64
Ostali prihodi	899.224,89	1.076.707,56	119,74	1.027.807,79	104,76
<b>UKUPNO</b>	<b>11.582.356,05</b>	<b>13.204.918,46</b>	<b>114,01</b>	<b>13.210.853,23</b>	<b>99,96</b>
<b>Dobit</b>	<b>10.125,01</b>	<b>71.457,33</b>	<b>-</b>	<b>23.081,94</b>	<b>-</b>

U 2023. godini ostvareno je 5.934,77 eura ili 0,04% manje prihoda od planiranih 13.210.853,23 eura.

Tablica br. 10 - Usporedba ostvarenih prihoda u razdoblju od 2019. godine do 2023. godine

PRIHOD	2019. godina	2020. godina	2021. godina	2022. godina	2023. godina
Prihod od prodaje	8.703.692,57	3.068.976,13	4.041.729,32	6.986.501,22	9.058.626,19
Prihod od prodaje - linije Grad	3.927.025,50	675.322,75	1.379.577,08	3.006.927,49	3.978.059,26
Prihod od prodaje - linije prigrad	1.108.327,80	295.224,98	417.122,14	783.770,92	1.155.187,04
Pretplatne karte	2.276.108,41	1.329.453,40	1.394.480,64	1.790.699,10	2.245.196,81
Autobusni kolodvor	421.147,89	94.388,57	146.612,11	260.332,35	298.751,21
Reklame	76.479,21	34.570,76	38.059,37	70.381,97	86.395,08
Škole	530.503,38	459.097,61	510.950,16	612.481,54	687.128,73
Izvanredne vožnje	69.166,73	16.028,40	32.854,20	211.712,11	311.556,67
Radiona	2.436,38	2.217,71	5.883,81	6.540,45	7.919,51
Ostala prodaja	292.497,27	162.671,94	116.189,79	243.655,29	288.431,88
<b>SUBVENCIJE UKUPNO</b>	<b>2.546.446,33</b>	<b>4.721.638,63</b>	<b>4.156.148,60</b>	<b>3.318.630,02</b>	<b>2.369.402,68</b>
Subvencije Grad	2.219.125,36	2.414.626,63	2.419.667,03	2.904.852,10	1.990.842,12
Subvencije ostale općine	327.320,98	349.243,33	338.736,88	406.659,49	278.704,32
Općina Konavle	166.434,40	181.095,45	181.466,18	217.853,30	149.305,92
Općina Župa dubrovačka	70.998,13	77.252,30	77.410,45	92.932,58	63.691,44
Ostale općine	89.888,44	90.895,58	79.860,24	95.873,61	65.706,96
Ostale subvencije i potpore		1.957.768,67	1.397.744,70	7.118,44	99.856,24
Potpore za očuvanje radnih mjesta		1.096.952,98	940.545,36		0,00
Prihod od oslobođenja podmirivanja poreznih obveza		330.141,13	0,00		0,00
Prihod od otpisa doprinosa za potporu HZZ za ORM		530.674,55	457.199,34		0,00
Potpore od države - električna energija			0,00	7.118,44	99.856,24
Obračun po osnovi dodjele bespovratnih sredstava iz EU fondova	0	0	118.493,41	326.444,09	647.306,23
Zakupnine	58.970,32	53.368,26	43.664,26	51.555,83	52.875,80
Ostali prihodi	831.327,46	1.107.380,61	754.994,78	899.224,89	1.076.707,56
<b>UKUPNO</b>	<b>12.140.436,69</b>	<b>8.951.363,64</b>	<b>9.115.030,36</b>	<b>11.582.356,05</b>	<b>13.204.918,46</b>
<b>Dobit</b>	<b>6.741,63</b>	<b>10.005,45</b>	<b>15.622,78</b>	<b>10.125,01</b>	<b>71.457,33</b>

Prihodi od prodaje iznose 9.058.626,19 i veći su za 2.072.124,97 eura odnosno za 29,66% u odnosu na prethodnu godinu. Prihod od prodaje na linijama Grad povećan je za 971.131,77 eura ili 32,3% i iznosi 3.978.059,26 eura. Prihod od prodaje na linijama prigrad povećan je za 371.416,12 eura ili 47,39% i iznosi 1.155.187,04 eura. Prihod od pretplatnih karata povećan je za 454.497,71 ili 25,38% i iznosi 2.245.196,81 eura. U odnosu na 2019. godinu prihod od prodaje veći je za 354.933,62 eura ili 4,01%.

Sukladno najavama i pribavljenim suglasnostima suvlasnika od 1. siječnja su porasle cijene građanskih pokaznih karata. Mjesečna karta za područje Grada Dubrovnika iznosi 46,45 eura (350,00 kuna) te vrijedi na užem i širem gradskom području. Mjesečna karta za Župu dubrovačku iznosi 53,09 eura (400,00 kuna), a za područje Konavala 79,63 eura (600,00 kuna). Od 1. veljače 2023. godine u primjeni je novi Cjenik pojedinačnih karata u prigradskom prijevozu.

U siječnju je s Dubrovačko-neretvanskom županijom potpisan okvirni sporazum za prijevoz učenika osnovnih škola Slano, Župa dubrovačka, Cavtat, Gruda i Ston na razdoblje od 4 godine. Ugovorene cijene su u prosjeku veće nego u prethodnim razdobljima.

U 2023. godini ostvareni su značajni pozitivni pomaci na svim stavkama prihoda od prodaje te je turistička sezonu odrađena u skladu s optimističnim očekivanjima poboljšanja financijskih pokazatelja.

Tablica br.11 - Prihod od prodaje na području Grada Dubrovnika po vrsti prodanih karata

Prihod od prodaje	2019. godina	2020. godina	2021. godina	2022. godina	2023. godina
"S" karta	1.502.702,34	218.943,93	438.088,47	761.694,01	0,00
"P" karta	169.508,26	91.225,16	112.624,33	107.967,35	0,00
Dnevna karta	191.503,25	11.672,71	28.410,11	102.198,85	-67,86
Dubrovačka kartica	540.725,38	45.669,68	150.746,50	513.671,17	908.854,17
Karta 1 sat				130.673,19	740.835,44
Karta za dvije vožnje				54.512,71	150.805,80
Karta za 20 vožnji				31.768,53	213.453,50
Dnevna karta ultralight				12.108,57	77.188,28
Trodnevna karta ultralight				6.039,42	62.962,16
Karte kupljene u vozilu	1.522.586,27	307.811,27	649.707,66	1.286.293,69	1.824.027,77
<b>UKUPNO</b>	<b>3.927.025,50</b>	<b>675.322,75</b>	<b>1.379.577,08</b>	<b>3.006.927,49</b>	<b>3.978.059,26</b>



Tablica br.12 - Prihod od pretplatnih karata

Prihod od pretplatnih karata	2019. godina	2020. godina	2021. godina	2022. godina	2023. godina
Pretplata Grad	1.259.465,50	707.174,66	726.594,68	940.213,52	1.224.925,49
Pretplata prigrad	1.016.642,91	622.278,74	667.885,96	850.485,58	1.020.271,32
<b>UKUPNO</b>	<b>2.276.108,41</b>	<b>1.329.453,40</b>	<b>1.394.480,64</b>	<b>1.790.699,10</b>	<b>2.245.196,81</b>

Iz priloženih tablica je razvidno da ukupan prihod na području Grada Dubrovnika u 2023. godini iznosi 5.202.984,75 eura i sastoji se od 3.978.059,20 eura prihoda od prodaje po linijama i 1.224.925,49 eura prihoda od pretplatnih karata.

Prihodi od subvencija iznose 2.369.402,68 eura i sadrže subvencije Grada Dubrovnika u iznosu 1.990.842,12 eura, subvencije ostalih općina u iznosu 278.704,32 eura te prihod u iznosu od 99.856,24 eura na temelju Uredbe o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije.

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 koji su u cijelosti financirani bespovratnim sredstvima iz EU fondova te 18 autobusa koji su financirani bespovratnim sredstvima iz EU u iznosu 84,51% prihvatljivih troškova. U 2023. godini ostvareno je 647.306,23 eura navedenog prihoda. Sukladno ugovoru o sufinanciranju provedbe EU projekata koji je sklopljen 10. srpnja 2023. godine s Ministarstvom regionalnog razvoja i fondova EU Libertasu je dodijeljeno 346.552,53 eura bespovratnih sredstava odnosno 50% iznosa koji smo bili dužni osigurati iz vlastitih izvora u projektu nabave 18 autobusa. Navedeni iznos će se priznavati kao prihod tijekom više razdoblja.

U 2023. godini ostvareno je 52.875,80 prihoda od zakupnina što je za 2,56% više od ostvarenog u istom razdoblju 2022. godine.

Ostali prihodi povećani su za 19,74% u odnosu na prethodnu godinu i iznose 1.076.707,56 eura. Najvećim dijelom odnose se na prihode od ukidanja rezerviranja u iznosu od 570.476,67 eura, prihode od nadoknade dijela troška dizelskog goriva u iznosu od 291.789,56 eura, prihode od naplate štete s temelja osiguranja u iznosu od 83.912,59 eura te prihode od povrata trošarina na dizelsko gorivo za komercijalni prijevoz u iznosu od 69.114,37 eura.

**RASHODI**

Ukupni rashodi za 2023. godinu iznose 13.133.461,13 eura što je za 1.561.230,10 eura ili 13,49% više nego prethodne godine.

U odnosu na plan rashoda za 2023. godinu ukupno ostvareni rashodi su za 0,41% manji od planiranog.

Tablica br. 13 - Rashodi - usporedba s 2022.g. i planom za 2023. godinu.

RASHOD	2022.godina	2023. godina	INDEKS 2023/2022	Plan 2023. g.	INDEKS 2023/plan
Sirovine i materijal	195.202,98	238.786,61	122,33	264.235,83	90,37
Energija i mazivo	154.686,03	225.593,06	145,84	234.959,18	96,01
Nafta	2.154.570,52	1.971.144,61	91,49	2.041.156,29	96,57
Rezervni dijelovi	391.691,75	460.917,64	117,67	482.902,69	95,45
Otpis autoguma, odjeće i sitnog inv.	92.295,96	132.076,96	143,10	168.770,08	78,26
Prijevozne usluge i tel.troškovi	47.282,20	52.781,65	111,63	52.915,70	99,75
Usluge održavanja	180.749,84	305.738,44	169,15	317.986,80	96,15
Zakupnine i operativni najam opreme	64.833,58	117.725,22	181,58	120.265,50	97,89
Operativni leasing	984.175,76	519.867,06	52,82	519.867,06	100,00
Troškovi promidžbe	13.915,87	16.701,73	120,02	11.350,32	147,15
Naknada za autoceste kod registracije	43.526,65	44.122,50	101,37	48.118,09	91,70
Ostali troškovi usluga	254.876,23	258.993,34	101,62	268.607,36	96,42
Amortizacija	957.265,78	1.229.701,41	128,46	1.229.959,61	99,98
Ukalkulirani mat. tr.zaposlenih i sud.sporovi	563.960,57	855.429,07	151,68	711.313,41	120,26
Naknade troškova zaposlenih	216.001,03	250.599,70	116,02	256.544,83	97,68
Reprezentacija	6.340,61	11.851,42	186,91	11.612,43	102,06
Osiguranje	103.053,56	112.514,94	109,18	112.741,60	99,80
Doprinosi, renta, TZ,vodoprivredna	54.722,14	56.626,02	103,48	53.710,55	105,43
Bankarske usluge	42.916,99	49.117,80	114,45	50.090,17	98,06
Troškovi ostalih mat.prava zaposlenih	353.736,44	474.085,60	134,02	471.894,97	100,46
Ostali troškovi	22.557,78	47.431,12	210,26	43.343,34	109,43
Plaće	4.641.057,37	5.676.867,39	122,32	5.687.444,29	99,81
Kamate	21.622,22	21.265,56	98,35	23.936,10	88,84
Ostali rashodi	11.189,20	3.522,28	31,48	4.045,09	87,08
<b>UKUPNO</b>	<b>11.572.231,03</b>	<b>13.133.461,13</b>	<b>113,49</b>	<b>13.187.771,29</b>	<b>99,59</b>

Tablica br. 14 - Usporedba ostvarenih rashoda u razdoblju od 2019. godine do 2023. godine

RASHOD	2019. godina	2020. godina	2021. godina	2022. godina	2023. godina
Sirovine i materijal	189.970,52	107.200,48	111.275,52	195.202,98	238.786,61
Energija i mazivo	83.661,78	65.763,80	64.162,34	154.686,03	225.593,06
Nafta	1.922.080,19	919.725,27	1.204.285,01	2.154.570,52	1.971.144,61
Rezervni dijelovi	543.801,57	320.041,54	276.652,35	391.691,75	460.917,64
Otpis autoguma, odjeće i sitnog inv.	139.916,69	46.064,59	60.367,65	92.295,96	132.076,96
Prijevozne usluge i tel.troškovi	53.786,08	36.821,66	36.071,23	47.282,20	52.781,65
Usluge održavanja	115.840,60	84.769,44	119.911,97	180.749,84	305.738,44
Zakupnine i operativni najam opreme	77.664,18	44.423,41	40.938,24	64.833,58	117.725,22
Operativni leasing	885.533,66	748.446,31	932.529,19	984.175,76	519.867,06
Troškovi promidžbe	5.067,62	1.698,85	4.317,92	13.915,87	16.701,73
Naknada za autoceste kod registracije	38.753,08	35.859,87	38.097,05	43.526,65	44.122,50
Ostali troškovi usluga	255.510,67	162.107,58	152.968,15	254.876,23	258.993,34
Amortizacija	531.084,49	667.210,36	846.419,24	957.265,78	1.229.701,41
Ukalkulirani mat. tr.zaposlenih i sud. sporovi	713.953,34	482.924,14	463.209,10	563.960,57	855.429,07
Naknade troškova zaposlenih	258.024,13	179.683,59	262.493,05	216.001,03	250.599,70
Reprezentacija	4.295,09	583,16	2.865,43	6.340,61	11.851,42
Osiguranje	82.556,88	85.643,52	84.156,29	103.053,56	112.514,94
Doprinosi, renta, TZ, vodoprivredna	65.001,44	49.165,49	45.319,01	54.722,14	56.626,02
Bankarske usluge	39.582,32	77.546,31	25.587,11	42.916,99	49.117,80
Troškovi ostalih mat.prava zaposlenih	330.068,35	286.800,72	263.786,58	353.736,44	474.085,60
Ostali troškovi	143.939,29	31.707,86	14.206,96	22.557,78	47.431,12
Plaće	5.628.238,09	4.472.161,78	4.024.302,83	4.641.057,37	5.676.867,39
Kamate	23.108,54	29.067,37	17.834,50	21.622,22	21.265,56
Ostali rashodi	2.256,45	5.941,11	7.650,86	11.189,20	3.522,28
<b>UKUPNO</b>	<b>12.133.695,06</b>	<b>8.941.358,18</b>	<b>9.099.407,58</b>	<b>11.572.231,03</b>	<b>13.133.461,13</b>

U strukturi ukupnih rashoda najznačajnija stavka su troškovi plaća koji iznose 5.676.867,39 eura što je za 1.035.810,02 eura ili 22,32% više od ostvarenog u istom razdoblju prethodne godine. Navedeno povećanje troška plaća najvećim dijelom je posljedica potpisivanja VII. Dodatka Kolektivnom ugovoru kojim je ugovoren dodatak od 5,97 eura bruto za svaku odrađenu smjenu od 1. siječnja 2023. godine. Od 1. srpnja navedeni dodatak iznosio je 6,37 eura bruto.

Tijekom 2023.godine uredno su podmirene sve obveze prema zaposlenicima.

RAČUN DOBITI I GUBITKA  
za razdoblje 01.01.2023. do 31.12.2023.Obrazac  
POD-RDG

Obveznik: 36411681446; LIBERTAS DUBROVNIK D.O.O.				Iznosi u EUR
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 128 do 132)</b>	<b>127</b>		<b>11.581.853,96</b>	<b>13.197.894,75</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	128			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	129		6.986.501,22	9.058.626,19
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		4.595.352,74	4.139.268,56
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)</b>	<b>133</b>		<b>11.539.918,25</b>	<b>13.110.073,10</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	134			
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	135		4.577.807,36	4.343.448,82
a) Troškovi sirovina i materijala	136		2.988.447,24	3.028.518,88
b) Troškovi prodane robe	137			
c) Ostali vanjski troškovi	138		1.589.360,12	1.314.929,94
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	139		4.641.056,83	5.676.867,39
a) Neto plaće i nadnice	140		2.962.556,82	3.547.384,68
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	141		929.968,84	1.216.881,05
c) Doprinosi na plaće	142		748.531,17	912.601,66
4. Amortizacija	143		957.265,78	1.229.701,41
5. Ostali troškovi	144		799.329,41	1.003.047,54
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147)	145		0,00	179,06
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	146			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	147			179,06
7. Rezerviranja (AOP 149 do 154)	148		563.960,26	855.429,07
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	149		335.298,00	423.478,57
b) Rezerviranja za porezne obveze	150			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	151		995,42	8.820,12
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	152			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	153			
f) Druga rezerviranja	154		227.666,84	423.130,38
8. Ostali poslovni rashodi	155		498,61	1.399,81
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 157 do 166)</b>	<b>156</b>		<b>502,10</b>	<b>7.023,71</b>
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		145,81	6.481,57
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	164		356,29	7,01
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	165			
10. Ostali financijski prihodi	166			535,13
<b>IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 168 do 174)</b>	<b>167</b>		<b>32.312,80</b>	<b>23.388,03</b>
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		21.622,22	21.265,56
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	171		817,39	17,01
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	172		530,89	109,71
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	173			
7. Ostali financijski rashodi	174		9.342,30	1.995,75
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>175</b>			
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>176</b>			
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>177</b>			
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>178</b>			
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 127+156+175 + 176)</b>	<b>179</b>		<b>11.582.356,06</b>	<b>13.204.918,46</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178)</b>	<b>180</b>		<b>11.572.231,05</b>	<b>13.133.461,13</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180)</b>	<b>181</b>		<b>10.125,01</b>	<b>71.457,33</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180)	182		10.125,01	71.457,33
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179)	183		0,00	0,00
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>184</b>			
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184)</b>	<b>185</b>		<b>10.125,01</b>	<b>71.457,33</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 181-184)	186		10.125,01	71.457,33
2. Gubitak razdoblja (AOP 184-181)	187		0,00	0,00
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>				
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 189-190)</b>	<b>188</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	189			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	190			
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>191</b>			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 188-191)	192		0,00	0,00
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 191-188)	193		0,00	0,00
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>				



XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 181+188)	194		0,00	0,00
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 194)	195		0,00	0,00
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 194)	196		0,00	0,00
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 184+191)	197		0,00	0,00
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 194-197)	198		0,00	0,00
1. Dobit razdoblja (AOP 194-197)	199		0,00	0,00
2. Gubitak razdoblja (AOP 197-194)	200		0,00	0,00
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+203)	201		0,00	0,00
1. Pripisana imateljima kapitala matice	202			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	203			
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>				
I. Dobit ili gubitak razdoblja	204			
II. Ostala sveobuhvatna dobit / gubitak prije poreza (AOP 207 do 211 + 214 do 221)	205		0,00	0,00
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 207 do 212)	206		0,00	0,00
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	207			
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	208			
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	209			
4. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	210			
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	211			
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	212			
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 214 do 222)	213		0,00	0,00
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	214			
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	215			
3. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	216			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	217			
5. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	218			
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	219			
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	220			
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	221			
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	222			
V. Neto ostala sveobuhvatna dobit ili gubitak (AOP 206+213)	223		0,00	0,00



VI. Ukupna sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 204+223)	224		0,00	0,00
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>				
VI. Sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 226+227)	225		0,00	0,00
1. Pripisana imateljima kapitala matice	226			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	227			

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2023.Obrazac  
POD-BIL

Obveznik: 36411681446; LIBERTAS DUBROVNIK D.O.O.				Iznosi u EUR
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
<b>AKTIVA</b>				
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>			
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>		10.890.067,56	10.400.250,37
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>		21.032,24	110.096,22
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		21.032,24	110.096,22
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>		10.860.275,61	10.281.504,15
1. Zemljište	011		3.270.035,01	3.270.035,01
2. Građevinski objekti	012		1.341.861,51	1.068.710,90
3. Postrojenja i oprema	013			
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		6.171.428,23	5.865.807,38
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017		76.950,86	76.950,86
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
<b>III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>		8.759,71	8.650,00
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		8.759,71	8.650,00
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>		0,00	0,00
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	2.858.636,60	2.805.094,52
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	705.446,94	870.264,07
1. Sirovine i materijal	039	705.446,94	870.264,07
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	2.072.199,12	562.123,43
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	1.217.617,10	39.473,56
3. Potraživanja od kupaca	049	180.875,57	201.119,71
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	2.349,52	7.598,59
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	626.427,13	259.383,19
6. Ostala potraživanja	052	44.929,80	54.548,38
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	504,15	504,15
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	504,15	504,15
9. Ostala financijska imovina	062		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	80.486,39	1.372.202,87
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	58.057,20	63.573,64
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	13.806.761,36	13.268.918,53
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	1.463.499,10	2.760.188,34
<b>PASIVA</b>			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	5.326.935,58	5.398.392,91
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	4.166.832,57	4.166.730,00
II. KAPITALNE REZERVE	069		
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	223.132,88	223.235,45
1. Zakonske rezerve	071	208.341,63	208.444,20
2. Rezerve za vlastite dionice	072		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073		
4. Statutarne rezerve	074		
5. Ostale rezerve	075	14.791,25	14.791,25
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	773.220,20	773.220,20
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0,00	0,00
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078		



2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079		
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080		
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081		
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082		
<b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)</b>	<b>083</b>	<b>153.624,92</b>	<b>163.749,93</b>
1. Zadržana dobit	084	153.624,92	163.749,93
2. Preneseni gubitak	085		
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)</b>	<b>086</b>	<b>10.125,01</b>	<b>71.457,33</b>
1. Dobit poslovne godine	087	10.125,01	71.457,33
2. Gubitak poslovne godine	088		
<b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>	<b>089</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>	<b>090</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091		
2. Rezerviranja za porezne obveze	092		
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093		
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094		
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095		
6. Druga rezerviranja	096		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)</b>	<b>097</b>	<b>627.636,58</b>	<b>452.559,85</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102		
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	627.636,58	452.559,85
7. Obveze za predujmove	104		
8. Obveze prema dobavljačima	105		
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106		
10. Ostale dugoročne obveze	107		
11. Odgođena porezna obveza	108		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>	<b>109</b>	<b>1.880.951,39</b>	<b>1.480.732,77</b>
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	289.398,94	175.073,11
7. Obveze za predujmove	116	91.784,10	107.499,31
8. Obveze prema dobavljačima	117	980.866,07	550.141,55
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118		
10. Obveze prema zaposlenicima	119	299.961,70	390.362,47
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	142.279,61	177.563,29
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121		
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122		



14. Ostale kratkoročne obveze	123		76.660,97	80.093,04
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124		5.971.237,81	5.937.233,00
F) UKUPNO - PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125		13.806.761,36	13.268.918,53
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126		1.463.499,10	2.760.188,34

Bilanca stanja Društva na dan 31. prosinca 2023. godine iskazuje zbroj aktive, odnosno zbroj pasive u iznosu od 13.268.918,53 eura (na kraju poslovne 2022. godine iznosila 13.806.761,36 eura) što je smanjenje za 537.842,83 eura u odnosu na 2022. godinu.

## AKTIVA

Dugotrajna imovina ukupno iznosi 10.400.250,37 eura (2022.godina=10.890.067,56 eura i sastoji se od:

- nematerijalne imovine u iznosu 110.096,22 eura
- materijalne imovine u iznosu 10.281.504,15 eura
- dugotrajne financijske imovine u iznosu 8.650,00 eura

Kratkotrajna imovina ukupno iznosi 2.805.094,52 eura (2022.godina=2.858.636,60 eura i sastoji se od:

- zaliha u iznosu od 870.264,07
- potraživanja u iznosu od 562.123,43 eura
- kratkotrajne financijske imovine u iznosu od 504,15 eura
- novca u banci i blagajni u iznosu od 1.372.202,87 eura

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja ukupno iznose 63.573,64 eur (2022.godina= 58.057,20 eura).

## PASIVA

Kapital i rezerve ukupno iznose 5.398.392,91 eura (2022.godina=5.326.935,58 eura), a sastoje se od:

- temeljni upisani kapital iznosi 4.166.730 eura
- rezerve iz dobiti iznose 223.235,45 eura
- revalorizacijske rezerve iznose 773.220,20 eura
- zadržana dobit iznosi 163.749,93 eura

- dobit tekuće poslovne godine iznosi 71.457,33 eura

**OBVEZE**

Dugoročne obveze ukupno iznose 452.559,85 eura i odnose se na obveze prema bankama

(2022. godina = 627.636,58 eura).

Kratkoročne obveze ukupno iznose 1.480.732,77 eura (2022. godina = 1.880.951,39) i sastoje se od:

- obveza prema bankama i drugim financijskim institucijama u iznosu od 175.073,11 eura
- obveza za predujmove u iznosu od 107.499,31 eura
- obveza prema dobavljačima iznose 550.141,55 eura
- obveza prema zaposlenicima iznose 390.362,47 eura
- obveze za poreze, doprinose i slična davanja iznose 177.563,29 eura
- ostale kratkoročne obveze iznose 80.093,04 eura

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja ukupno iznosi 5.937.233,00 eura

Izvanbilančni zapisi na dan 31.12.2023. godine bilježe saldo obveza na ime operativnog leasinga u iznosu 13.268.918,53 eura (na kraju poslovne 2022. godine 13.806.761,36 eura).

Tijekom poslovne 2023. godine sve su se obveze po leasing ratama uredno podmirivale u roku dospijeca.

Na dan bilanciranja 31.12.2023. nije bilo upisanih založnih prava na zemljištima Društva.



**IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2023. do 31.12.2023.

Obveznik: 36411681446; LIBERTAS DUBROVNIK D.O.O.				Iznosi u EUR	
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		10.125,01	71.457,33	
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002		839.921,96	1.229.811,12	
a) Amortizacija	003		957.265,78	1.229.701,41	
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004				
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005		530,89	109,71	
d) Prihodi od kamata i dividendi	006				
e) Rashodi od kamata	007				
f) Rezerviranja	008		-100.751,48		
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009				
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010		-17.123,23		
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	<b>011</b>		<b>850.046,97</b>	<b>1.301.268,45</b>	
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012		4.443.767,87	1.041.110,10	
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013		773.571,04	400.218,62	
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014		-188.686,97	1.510.075,68	
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015		-27.879,09	-164.817,13	
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016		3.886.762,89	-704.367,07	
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>		<b>5.293.814,84</b>	<b>2.342.378,55</b>	
4. Novčani izdaci za kamate	018		-21.622,27	-21.265,56	
5. Plaćeni porez na dobit	019		4.286,15	0,00	
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>		<b>5.276.478,72</b>	<b>2.321.112,99</b>	
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>					
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021		7.047,85		
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022				
3. Novčani primici od kamata	023		26.472,76		
4. Novčani primici od dividendi	024				
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025				
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026		4.109.169,82		
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>027</b>		<b>4.142.690,43</b>	<b>0,00</b>	
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028		-250.539,12	-739.993,95	
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029				
3. Novačani 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		-3.192.035,84	
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>033</b>		<b>-3.442.574,96</b>	<b>-739.993,95</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>		<b>700.115,47</b>	<b>-739.993,95</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		636.343,62	
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038		353.201,81	
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>		<b>989.545,43</b>	<b>0,00</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040		-380.128,87	-289.402,56
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		-6.520.616,63	
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>		<b>-6.900.745,50</b>	<b>-289.402,56</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>		<b>-5.911.200,07</b>	<b>-289.402,56</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>65.394,12</b>	<b>1.291.716,48</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>		<b>15.092,31</b>	<b>80.486,39</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>		<b>80.486,43</b>	<b>1.372.202,87</b>

Iz predočene tablice novčanog tijeka razvidno je povećanje novca i novčanih ekvivalenata u 2023. godini od 1.291.716,48 eura u odnosu na iste pokazatelje ostvarene u prethodnoj 2022. godini kad je zabilježeno također povećanje od 65.394,12 eura.

Analizirajući novčani tijek od poslovnih aktivnosti razabire se njegovo smanjenje i iznosi 2.321.112,99 eura, dok je u 2023. godini zabilježeno povećanje i iznosilo je 5.276.478,72 eura.

Novčani tijek od investicijskih aktivnosti u 2023. godini bilježi smanjenje u iznosu od 739.993,95 eura, dok je u poslovnoj 2022. godini zabilježeno povećanje od investicijskih aktivnosti u iznosu od 700.115,47 eura.

Stanje novca i novčanih ekvivalenata na dan 31.12.2023. iznosi 1.372.202,87 eura, a na isti dan prethodne godine iznosio je 80.486,43 eura.

Stanje novca dana 31.03.2024. godine iznosi -487.336,46 eura, dok je isto na dan 31.03.2022. godine iznosio -1.044.154,00 eura.

## 5. RAZVOJ I ULAGANJA

### RAZVOJ DRUŠTVA

S ciljem povećanja kvalitete prijevoza i zadovoljstva krajnjih korisnika naših usluga, u suradnji sa suvlasnicima Društva, sustavno se obnavlja vozni park novim i modernim vozilima što se planira i nastaviti u budućnosti.

Najznačajnija ulaganja u 2023. godini u iznosu od **528.384,23 eura** bez PDV-a odnose se na nabavu:

- 2 autobusa marke ISUZU TURQUOISE u iznosu od 35.800,00 eura kupljeni 09.03.2023. god. od dobavljača Presečki grupa d.o.o. nakon isteka operativnog leasinga OTP Leasing d.d.
- 8 autobusa marke MAN LION'S CITY u iznosu od 266.880,00 eura,
- 2 autobusa marke MAN LION'S REGIO u iznosu od 60.900,00 eura,
- 2 autobusa marke MAN LION'S CITY u iznosu od 68.560,00 eura  
Svih prethodnih 12 autobusa otkupljeni su od dobavljača Auto Hrvatska PSC d.o.o. nakon isteka operativnog leasinga OTP Leasing d.d.
- rabljeno kombi vozilo (godina proizvodnje 2021.) marke IVECO DAILY od dobavljača Autobus d.o.o. u iznosu od 70.800,00 eura,
- rabljeni osobni automobil marke VOLKSWAGEN GOLF TDI LIFE od dobavljača Auto Hrvatska Automobili d.o.o. u iznosu od 25.444,23 eura,

Pored gore navedene nabave iz vlastitih sredstava, nabavljena su sljedeća vozila putem operativnog leasinga, svi uz prethodnu suglasnost Gradskog vijeća Grada Dubrovnika:

- 3 midi gradska autobusa marke IVECO FENIKSBUS koji su financirani operativnim leasingom ugovorenim s OTP Leasing d.d. Zagreb,
- 2 autobusa IVECO CROSSWAY koji su financirani operativnim leasingom ugovorenim s PBZ-leasing d.o.o. Zagreb.

Dana 15.05.2023. godine sklopljen je Ugovor o operativnom leasingu s OTP Leasing d.d. za nabavu 5 autobusa marke IVECO FENIKSBUS u vrijednosti od 721.400,00 eura na rok od 7 godina i isti su isporučeni dana 29.03.2024. godine.

Dana 14. prosinca 2023. godine dobivena je suglasnost Gradskog vijeća Grada Dubrovnika za sklapanje ugovora o operativnom leasingu s ostatkom vrijednosti na razdoblje od 7 godina s OTP Leasing d.d. za nabavu 3 prigradska autobusa IVECO CROSSWAY, a koja su isporučena dana 01.03.2024. godine.

Na dan 31.12.2023. godine Društvo koristi 21 autobus nabavljen putem operativnog najma i to:

- 3 niskopodna zglobna gradska autobusa marke MAN LION'S CITY EURO 6 nabavljenih 23.12.2019. godine kod OTP LEASING d.d. Zagreb,
- 5 mini busa marke FORD TRANSIT nabavljenih 2019. godine kod OTP LEASING d.d. Zagreb,
- 5 autobusa marke IVECO CROSSWAY nabavljenih 2020. godine kod UNICREDIT LEASING Croatia d.o.o. Zagreb,
- 3 niskopodna zglobna autobusa marke IVECO URBANWAY nabavljenih 2021. godine kod UNICREDIT LEASING Croatia d.o.o. Zagreb,
- 2 autobusa marke IVECO CROSSWAY nabavljeni 2023. godine kod PBZ LEASING d.o.o. Zagreb,
- 3 autobusa marke IVECO FENIKSBUS nabavljeni 2023. godine kod OTP LEASING d.d. Zagreb.

Tijekom 2023. godine mjesečne obveze najma za navedene autobuse prema leasing kućama uredno su izvršene u roku dospijeca.

U 2022. godini sklopljen je ugovor s leasing kućom i4next leasing Croatia d.o.o., nakon ishoda prethodne suglasnosti Gradskog vijeća Grada Dubrovnika, preko koje smo nabavili 100 komada naplatnih uređaja (validatora).

U 2023. godini završena je implementacija naplatnih uređaja (validatora) baziranih na beskontaktnoj tehnologiji što je znatno olakšalo naplatu voznih karata i ubrzalo očitavanje pokaznih karata prilikom ulaska putnika u vozila. Također je uvedena nova aplikacija LibertasApp koja pokazuje realne lokacije autobusa u gradskom i prigradskom prometu. Ista je dostupna na Android i IOS uređajima te olakšava našim korisnicima praćenje lokacija vozila u prometu kao i kvalitetnije planiranje putovanja.

Sukladno pribavljenim suglasnostima suvlasnika od 1. siječnja 2023. godine povećale su se cijene građanskih pretplatnih karata za područje Grada Dubrovnika te općina Župa dubrovačka i



Konavle. Od 1. veljače u primjeni je novi Cjenik pojedinačnih karata u prigradskom prijevozu (zadnja promjena cjenika usluge prijevoza bila je davne 2012. godine).

Početakom 2024. godine završen je proces uvođenja kartičnog plaćanja u vozilima s ciljem dodatne modernizacije naplatnog sustava i pružanja dodatne usluge korisnicima javnog prijevoza.

Nadalje, u 2023. godini investiralo se u :

- uređenje prostora za parking, vanjskog prostora i postavljanje dodatnih rasvjetnih tijela
- alate i opremu interne radionice
- kupnju i ugradnju novog agregata za napajanje električnom energijom

Pored ulaganja u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu Društvo je u 2023. godini organiziralo tečajeve engleskog jezika vozačima, radi poboljšanja kvalitete usluge prema krajnjim korisnicima usluga, a početkom 2024. godine Društvo organizira tečajeve znakovnog jezika radi poboljšanja usluge komunikacije prema ciljanoj skupini korisnika naših usluga.

Poslodavac i Sindikat potpisali su Dodatak VII. Kolektivnog ugovora dana 23.01.2023. godine kojim se ugovaraju izmjene i dopune s ciljem poboljšanja materijalnih prava radnika. Dana 22.01.2024. godine potpisan je i VIII. Dodatak Kolektivnom ugovoru kojim su ugovorena daljnja poboljšanja materijalnih prava radnika.

Početakom 2024. godine uz osigurane preduvjete od strane vlasnika i na osnovi projekta „Participativno budžetiranje“ uveden je prijevoz putnika na relaciji Ulice Janka Bobetka-Placa Gruž (tzv. „Neboderko“). Privremeno je uvedena nova linija 1F (Komolac-Autobusni kolodvor) zbog rekonstrukcije mosta preko rijeke Omble.

U 2024. 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 LIBERTAS - 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 uz kontinuiranu nabavu autobusa prilagođenih potrebama javnog prijevoza
- daljnja ulaganja u nabavu i modernizaciju opreme za pružanje usluga
- stimuliranje djelatnika povećanjem primanja i osiguravanjem stabilnog radnog okruženja
- poticanje zapošljavanja novih djelatnika na deficitarnim radnim mjestima kao što su vozači autobusa te nastavak započetog programa prekvalifikacije vozača za D kategoriju financiran od strane Društva
- vršenje kontinuirane edukacije radnika (praćenje suvremenih trendova i tehnologija u poslovanju, primjena novih zakonskih propisa)  
Organiziran tečaj stranog (engleskog) jezika za djelatnike koji su u direktnom kontaktu sa korisnicima naših usluga, radi poboljšanja usluge
- provođenje mjera zaštite na radu i zaštite okoliša
- projekti elektrifikacije voznog parka, te primjena digitalnih tehnologija u sustavu javnog prijevoza koji će osigurati održivu i kvalitetnu uslugu uvođenjem ekološki prihvatljivih vozila koji će omogućiti povećanje kvalitete pružene usluge te smanjenje negativnog utjecaja na okoliš.

## **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. Uvođenjem Eura kao osnovne valute u Republici Hrvatskoj djelomično se smanjio valutni rizik poslovanja.

**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 2023. 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 2023. godinu iznosi 1,89 (2022. = 1,52) 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 GLOBALNIH KRETANJA I KRIZA NA POSLOVANJE**

U 2023. godini poslovanje Društva se nastavilo suočavati s krizom zbog ratnog sukoba u Ukrajini (počela 04.02.2022. godine) kao i s novim oružanim sukobima na Bliskom istoku koji su prouzročili val poskupljenja energenata, sirovina i transporta na globalnom tržištu. Navedeno je imalo veliki utjecaj na našu osnovnu djelatnost zbog porasta cijena goriva što izravno utječe na likvidnost Društva. Došlo je do porasta troškova energije, ulja, maziva, guma, te rezervnih dijelova.

Dana 01.01.2023. godine Republika Hrvatska kao vlastitu valutu uvela je u novčani promet EURO (kao 20 članica EU), te također s istim datumom postala članica Schengenskog prostora što znači i nesmetano kretanje dobara i osoba unutar tog prostora.

Uvođenjem eura početkom godine došlo je do rasta cijena proizvoda i usluga što je dovelo do porasta stope inflacije od 8,4 %.

Razmjeri krize su toliki da je nužna državna intervencija tržišnih mehanizama uz reguliranje tržišta energenata, kako bi se kriza ublažila i smanjila neizvjesnost, stabiliziralo tržište, te ostvarili pomaci prema razvoju koristeći sve više vlastite resurse.

Za poslovanje Društva u 2023. godini možemo reći da je bilo uspješno s obzirom na ostvarene fizičke pokazatelje (12,37 % više prevezeno putnika i 9,36 % više prijeđenih kilometara u odnosu na 2022. godinu ) kao i financijske pokazatelje (dobit tekuće godine prije oporezivanja je 71.457,33 eura dok je prethodne godine bila 10.125,01 eura).

Unatoč nizu oružanih sukoba koji su izazvali tektonske poremećaje na tržištu uspjeli smo ostvariti planirane ciljeve i nastaviti pozitivne trendove poslovanja. Uspješno poslovanje temelji se na predanom i napornom radu svih zaposlenika i bezrezervnoj podršci svih suvlasnika Društva.



Zbog dinamičnih okolnosti u svakodnevnom poslovanju Društva te globalnoj energetskej krizi u svijetu Društvo nastoji svoju osnovnu djelatnost i dalje obavljati maksimalno, odgovorno i nadasve sigurno u navedenom okruženju koje je dinamično, nepredvidljivo i podložno promjenama.

Uprava Društva Libertas-Dubrovnik d.o.o. procjenjuje da će se omogućiti neograničenost vremena poslovanja Društva.

Financijska izvješća za 2023. godinu pripremljena su sukladno HSFI-a za njihovu javnu objavu.

## ZAKLJUČAK

U razdoblju od 01.01. do 31.12.2023. godine ukupno je prevezeno 7.751.689 putnika što je za 12,37 % više nego u istom razdoblju prethodne godine. Na području Grada Dubrovnika prevezeno je 6.554.102 putnika ili 11,1 % više, a na prigradskom području 1.197.587 ili 19,8 % više putnika u odnosu na prethodnu godinu.

U 12 mjeseci 2023. godine ukupno je ostvareno 4.431.922 kilometara što je za 9,36 % više od ostvarenja u istom razdoblju prethodne godine kada je prijeđeno 4.052.573 kilometara. U gradskom prometu ukupno je ostvareno 2.201.618 km (povećanje 1,95 %), a u prigradskom prometu 1.799.183 kilometara (povećanje 22,43 %). U prijevozu učenika prijeđeni kilometri iznosili su 303.139 kilometara, u izvanrednim vožnjama 67.480 kilometara, u ugovorenim vožnjama 37.747 kilometara te u međunarodnom prometu 22.755 kilometara.

U 2023. godini Libertas - Dubrovnik d.o.o. je ostvario dobit u iznosu od 71.457,33 eura, dok je za isto razdoblje prethodne godine dobit iznosila 10.125,01 eura.

Ukupni prihodi iznose 13.204.918,46 eura i veći su u odnosu na 2022. godinu za 1.622.562,41 eura ili 14.01 %.

Ukupni rashodi za 2023. godinu iznose 13.133.461,13 eura što je za 1.561.230,10 eura ili 13,49 % više nego prethodne godine.

U 2023. godini uredno su podmirene sve obveze prema zaposlenicima, dobavljačima, leasing kućama i bankama.

Ključni čimbenik koji je utjecao na poslovanje u 2023. godini bio je niz oružanih sukoba što je prouzročilo val poskupljenja energenata, sirovina i transporta istih na globalnom tržištu. Navedeno je imalo veliki utjecaj na našu osnovnu djelatnost jer svaki porast cijena goriva i energije, ulja, maziva, guma, rezervnih dijelova, snažno utječe na likvidnost Društva.

Također je uvođenje eura kao osnovne valute u Republici Hrvatskoj dovelo do poremećaja cijena roba i usluga na tržištu uz prateći rast stope inflacije od 8,4 %.

Unatoč intervenciji tržišnih mehanizama kako bi se kriza ublažila i tržište stabiliziralo Društvo nastoji svoju osnovnu djelatnost obavljati što uspješnije u nesigurnom i nepredvidivom okruženju podložno stalnim promjenama.



S obzirom da je na cijelom tržištu rada zanimanje vozač postalo deficitarno zanimanje potrebno je ulagati sve veće i veće napore da bi zadržali postojeća radna mjesta i raznim poticajnim mjerama privukli nove djelatnike (vozače). Mjera financiranja prekvalifikacije kandidata za poslove vozača za D kategoriju polučila je veliki uspjeh, a što se pokazalo od vitalnog značaja za funkcioniranje uz procjene da će tako biti i u budućem razdoblju.

Za održavanje kvalitete i obima usluga, a s obzirom na narav javne usluge koju pružamo, neophodno je nedostatni dio prihoda (subvencije) osiguravaju suvlasnici Društva što isti i čine temeljem PSO ugovora koji je prolongiran do kraja 2024. godine. Važno je istaknuti i podatak da je razina nužnog subvencioniranja od strane JLS suvlasnika Društva u 2023. godini bila na povijesno najnižoj razini.


Libertas Dubrovnik je 2023. godinu završio s pozitivnim poslovnim rezultatom.

Financijska izvješća za 2023. godinu pripremljena su u zakonskim rokovima sukladno HSFI-a za javnu objavu.

U razdoblju koje je pred nama nadamo se postupnom poboljšanju uvjeta poslovanja, ali smo svjesni okolnosti u kojima poslujemo (ratni sukob Rusije na Ukrajinu i oružani sukobi na Bliskom istoku koji još uvijek traju, inflacija, rast cijena energenata).

Inovativni način razmišljanja cilj je svakog vodstva poslovanja. Uz organizacijske, tehnološke i poslovne inovacije u poslovnom procesu uz pomoć najvrjednijih resursa Društva znanja, iskustva, kvalitetnog kadra Uprava i Nadzorni odbor Društva uz podršku vlasnika i suvlasnika, će nastojati ostvariti što bolje poslovne rezultate u sljedećoj poslovnoj godini punoj izazova.

**LIBERTAS - DUBROVNIK d.o.o.**  
**Član Uprave - direktor**



---

Franko Mekišić