

Izvešće
o poslovanju KD Autotrolej d.o.o. za 2020. godinu



REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA

GRAD RIJEKA

Gradonačelnik

Rijeka, 15. 10. 2021.

Gradsko vijeće Grada Rijeke
n/r predsjednice Ane Trošelj

Na temelju članka 58. Statuta Grada Rijeke ("Službene novine Primorsko-goranske županije" broj 24/09, 11/10 i 5/13 i "Službene novine Grada Rijeke" broj 7/14, 12/17, 9/18, 11/18-pročišćeni tekst, 2/20 i 3/21) podnosim Gradskom vijeću Grada Rijeke na razmatranje i usvajanje **Izvešće o poslovanju KD Autotrolej d.o.o. za 2020. godinu.**

Na temelju članka 66. stavka 3. Poslovnika Gradskog vijeća Grada Rijeke ("Službene novine Primorsko-goranske županije" broj 29/09, 14/13 i 22/13-ispr. i "Službene novine Grada Rijeke" broj 10/17, 14/18, 2/19-pročišćeni tekst, 2/20 i 3/21) za izvjestitelje na sjednici Gradskog vijeća Grada Rijeke određujem Maju Malnar, pročelnicu Odjela gradske uprave za komunalni sustav i Alberta Kontuša, direktora KD Autotrolej d.o.o.



GRADONAČELNIK

Marko FILIPOVIĆ

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2020. GODINU

SADRŽAJ:

I.	BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE.....	3
1.	OPĆI PODACI	3
2.	BILANCA.....	6
2.1.	BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE AKTIVE.....	6
2.2.	POJAŠNJENJA UZ POJEDINE POZICIJE PASIVE	14
3.	RAČUN DOBITI I GUBITKA.....	20
4.	OSTALE BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE.....	26
5.	POKAZATELJI POSLOVANJA.....	29
6.	IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA	32
7.	IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA.....	32
II.	OSTVARENJE PLANA POSLOVANJA	33
1.	UVOD	33
2.	OBUJAM USLUGA	34
2.1.	Kilometri	34
2.2.	Putnici.....	36
3.	VOZNI PARK.....	37
4.	BROJ ZAPOSLENIH.....	38
5.	FINANIJSKI POKAZATELJI.....	39
5.1.	RAČUN DOBITI I GUBITKA.....	39
5.1.1.	PRIHODI.....	40
5.1.2.	RASHODI	48
5.1.3.	FINANIJSKI REZULTAT.....	57
6.	INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI	58
6.1.	INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA	58
6.2.	INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI ZAJEDNO S GRADOM RIJEKA I OSTALIM JLS	58
7.	SUSTAV KVALITETE U KD AUTOTROLEJ.....	60
8.	RAZVOJNI PROJEKTI I DALJNI RAZVOJ DRUŠTVA.....	61
	ZAKLJUČAK.....	65
	PRILOZI	68

I. BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE

1. OPĆI PODACI

DJELATNOST I OPĆI PODACI

Komunalno društvo AUTOTROLEJ društvo s ograničenom odgovornošću za prijevoz putnika, sa sjedištem u Rijeci Školjić 15, osnovano je 1993. godine. Društvo je upisano u registar Trgovačkog suda u Rijeci u registarski uložak Tt-08/1628-9. Matični broj subjekta upisa je 040013265, a OIB Društva je 19081493664.

Dana 01.05.2015. godine Društvo je primijenilo planiranu, a potom i usvojenu reorganizaciju na način da su iz istoga izdvojene komercijalna i potporna djelatnost. Novim organizacijskim modelom komunalno društvo Autotrolej d.o.o. nastavlja obavljati svoju primarnu komunalnu djelatnost, dok se njegova komercijalna djelatnost grupirala i izdvojila u zasebno poduzeće specijalizirano za obavljanje komercijalne djelatnosti, naziva Rijeka plus d.o.o., a sve potporne funkcije iz Društva izdvojene su u novo trgovačko društvo, naziva Poslovni sustavi d.o.o. s ciljem bavljenja strateškim razvojem i potrebnom poslovnom podrškom. Navedena reorganizacija nije utjecala na vlasničku strukturu Društva niti na imovinu, odnosno kapital i obveze.

Gubitci i negativni učinci na poslovanje uzrokovani epidemijom koronavirusa (COVID-19) u 2020. godini nastojali su se umanjiti reorganizacijom poslovanja Društva provedenom u studenom 2020. godine. Sukladno tome, ostvaren je prijelaz dijela radnika iz Poslovnih sustava d.o.o. (ukupno 13 radnika), dijela radnika iz Rijeka plus d.o.o. (ukupno 45 radnika) i zapošljavanjem vanjskih (ukupno 12 radnika) uz istovremeno ukidanje dijela vanjskih troškova poslovanja

Od 45 radnika koji su prešli iz Rijeka plus d.o.o., 15 radnika se odnosi na Službu prometa – ostali (kontrola karata), 14 radnika na Odjel za prodaju i komercijalu te 16 radnika na Službu pripreme i kontrole održavanja (grupa za servise i brze popravke). Svih 13 radnika koji su prešli iz Poslovnih sustava d.o.o. odnosi se na Službu pripreme i kontrole održavanja, od čega 10 radnika na grupu za nabavu, skladište i administraciju te 3 radnika na grupu za čišćenje i održavanje imovine. Svih 12 zaposlenih vanjskih radnika odnose na Službu pripreme i kontrole održavanja (grupa za čišćenje i održavanje imovine).

Na dan 31. prosinca 2020. godine temeljni kapital Društva iznosi 13.301.800 kn. Tijekom 2016. godine temeljni kapital Društva je povećan za 100.000 kn te se naknadno nije mijenjao.

DJELATNOST I OPĆI PODACI (nastavak)

Vlasnička struktura kapitala na dan 31. prosinca 2020. je sljedeća:

R.br.		Udio u temeljnom kapitalu	kn
1.	Grad Rijeka	82,81%	11.015.600 kn
2.	Općina Čavle	3,25%	431.700 kn
3.	Grad Bakar	2,73%	363.000 kn
4.	Općina Kostrena	2,65%	352.500 kn
5.	Općina Viškovo	2,25%	299.700 kn
6.	Grad Kastav	1,67%	221.800 kn
7.	Općina Jelenje	1,79%	237.600 kn
8.	Općina Klana	1,27%	169.000 kn
9.	Grad Kraljevica	0,83%	110.900 kn
10.	Općina Matulji	0,75%	100.000 kn

Organi Društva su Uprava, Nadzorni odbor i Skupština.

Uprava Društva:

- Alberto Kontuš, direktor, zastupa samostalno i pojedinačno, od 29. listopada 2018. godine

Članovi Nadzornog odbora za mandatno razdoblje od 04.12.2017:

- Ivo Simper, predsjednik, temeljem odluke od 4. prosinca 2017. te temeljem odluke od 18. lipnja 2018.
- Siniša Žic, član, temeljem odluke od 4. prosinca 2017. te temeljem odluke od 18. lipnja 2018.
- Miljenko Kalčić, član temeljem odluke od 4. prosinca 2017. te temeljem odluke od 18. lipnja 2018.
- Darko Špoljarić, član temeljem odluke od 4. prosinca 2017.
- Nikolina Gulić, zamjenik predsjednika, postala članom nadzornog odbora temeljem odluke od 18. lipnja 2018.

Prema usklađenom predmetu poslovanja registrirane djelatnosti Društva su sljedeće:

- Prijevoz putnika u gradskom i prigradskom prometu;
- Ostali prijevoz putnika cestom;
- Tehničko ispitivanje i analiza.
-

Prema Nacionalnoj klasifikaciji djelatnosti, Društvo je svrstano u područje H –PRIJEVOZ I SKLADIŠTENJE, sa oznakom 4931 – Gradski i prigradski kopneni prijevoz putnika.

Društvo na 31.12.2020. godine ima zaposleno 416 djelatnika (31.12.2019.: 397 djelatnika).

TEMELJ SASTAVLJANJA FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Društvo se temeljem kriterija iz čl. 5. Zakona o računovodstvu (NN 78/15 – 47/20) klasificira kao veliki poduzetnik te je dužno primjenjivati Međunarodne standarde financijskog izvještavanja (u daljnjem tekstu: MSFI), koji su na snazi u Europskoj uniji.

Financijski izvještaji pripremaju se po načelu povijesnog troška izuzev određenih financijskih instrumenata koji su iskazani po fer vrijednosti.

Ovi financijski izvještaji iskazani su u službenoj valuti Republike Hrvatske, u kunama, koja je funkcionalna valuta Subjekta, zaokruženi na cijeli broj, osim ukoliko nije drugačije naznačeno. Izvještajna valuta je ujedno i funkcijska tj. valuta primarnog ekonomskog okruženja u kojem Subjekt posluje. Službeni tečaj na dan 31.12.2020. godine bio je 7,536898 HRK/EUR i 6,139039 HRK/USD.

Financijski izvještaji sastavljeni u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja zahtijevaju od menadžmenta da vrši procjene i radi pretpostavke što može utjecati na prezentirana stanja. Prilikom određivanja procjena nadoknadivog iznosa imovine koja se koristi u poslovne svrhe, potraživanja te vijeka trajanja nekretnina, postrojenja i opreme koja se amortizira, Subjekt se oslanja na pretpostavke glede industrijskih performansi i perspektiva kao i na opće poslovne i gospodarske uvjete koji prevladavaju i na one koji se očekuju da će prevladati. Pretpostavke kod procjene predmetne imovine su ograničene dostupnošću pouzdanih usporedivih podataka i neizvjesnosti u svezi predviđanja budućih događaja.

Po prirodi, procjena imovine je subjektivna i ne mora nužno rezultirati preciznim određenjima. Ukoliko se temeljne pretpostavke promijene, procijenjena neto nadoknativa vrijednost može se promijeniti.

2. BILANCA

2.1. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE AKTIVE

NEMATERIJALNA IMOVINA

(svi iznosi iskazani su u kunama)

	Nematerijalna Imovina /i/	Nematerijalna imovina u pripremi	Predujmovi za nematerijalnu imovinu /ii/	Ukupno
Nabavna vrijednost:				
Stanje na dan 1. siječnja 2020.	3.468.592	95.000	20.000	3.583.592
Povećanja	0	0	0	0
Prijenos sa imovine u pripremi	0	0	0	0
Smanjenja	0	0	-20.000	-20.000
Stanje na dan 31. prosinca 2020.	3.468.592	95.000	0	3.563.592
Ispravak vrijednosti:				
Stanje na dan 1. siječnja 2020.	3.375.971	0	0	3.375.971
Usklađenje s dugotrajnom materijalnom imovinom	0	0		0
Amortizacija	25.281	0	0	25.281
Smanjenja	0	0	0	0
Stanje na dan 31. prosinca 2020.	3.401.252	0	0	3.401.252
Sadašnja vrijednost na dan 1. siječnja 2020.	92.620	95.000	20.000	207.620
Sadašnja vrijednost na dan 31. prosinca 2020.	67.340	95.000	0	162.340

/i/ Nematerijalna imovina se sastoji od patenata, ulaganja na tuđoj imovini, softvera i ostalih prava.

/ii/ Tijekom 2020. godine rashodovano je 20.000 kn nematerijalne imovine, a što se odnosi na izradu funkcionalne specifikacije za uvođenje ekonomsko računovodstvenog programa iz 2008. godine. U međuvremenu se je odustalo od navedenog te je nabavljen drugi sustav.

MATERIJALNA IMOVINA

<i>(svi iznosi iskazani su u kunama)</i>	Zemljište	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	Alati, pogonski inventar i transportna oprema	Materijalna imovina u pripremi	Imovina s pravom uporabe (MSFI 16) /i/	Ostala materijalna imovina	Ukupno
Nabavna vrijednost:								
Stanje na dan 1. siječnja 2020.	30.293.376	35.017.751	33.651.480	239.761.476	294.300	0	51.314	339.069.698
Povećanja	0	0	7.980	1.600	0	15.948.674	0	15.958.254
Usklađenje dugotrajne imovine	0	0	-249.797	0	0		0	-249.797
Prijenos sa imovine u pripremi	0	0	0	0	0		0	0
Smanjenja	0	0	-1.006.171	-19.399.741	-128.500		0	-20.534.412
Stanje na dan 31. prosinca 2020.	30.293.376	35.017.751	32.403.492	220.363.335	165.800	15.948.674	51.314	334.243.743
Ispravak vrijednosti:								
Stanje na dan 1. siječnja 2020.	0	29.866.328	31.241.588	140.522.820	0	0	0	201.630.736
Usklađenje s dugotrajnom nematerijalnom imovinom	0	0	0	0	0		0	0
Usklađenje dugotrajne imovine		0	0	0	0			0
Amortizacija	0	407.457	1.033.289	7.826.619	0	1.655.243	0	10.922.608
Vrijednosno usklađenje autobusa	0	0	0	0	0		0	0
Smanjenja	0	0	-999.254	-19.399.741	0		0	-20.398.995
Stanje na dan 31. prosinca 2020.	0	30.273.784	31.275.623	128.949.697	0	1.655.243	0	192.154.348
Sadašnja vrijednost na dan 1. siječnja 2020.	30.293.376	5.151.424	2.409.892	99.238.656	294.300	0	51.314	137.438.962
Sadašnja vrijednost na dan 31. prosinca 2020.	30.293.376	4.743.967	1.127.869	91.413.637	165.800	14.293.431	51.314	142.089.394

MATERIJALNA IMOVINA (nastavak)

NAJMOVI

Sukladno primjeni novog standarda MSFI 16 – Najmovi objavljuju se slijedeće informacije:

/i/ Iznosi priznati u bilanci:

<i>(svi iznosi iskazani su u kunama)</i>	31. prosinac 2020.
Imovina s pravom uporabe (MSFI 16)	
Prostor u najmu (Bilješka 8)	15.948.674
Akumulirana amortizacija (Bilješka 8)	-1.655.243
Ukupno	14.293.431
Obveze za najmove	
Kratkoročne (Bilješka 17)	1.570.583
Dugoročne (Bilješka 16)	12.883.648
Ukupno	14.454.231

Prvo priznavanje imovine s pravom uporabe (MSFI 16) je na 1. siječnja 2020. godine.

/ii/ Iznosi priznati u računu dobiti i gubitka

<i>(svi iznosi iskazani su u kunama)</i>	2020. godina
Amortizacija imovine s pravom uporabe	
Amortizacija imovine s pravom uporabe	1.655.243
Ukupno	1.655.243
Financijski rashodi	
Rashodi od kamata	355.784
Ukupno	355.784

DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA

	31. prosinac 2019.	31. prosinac 2020.
	<i>(u kunama)</i>	
Financijska imovina raspoloživa za prodaju		
Vrijednosnice - kotirane /i/	40.425	41.160
Ostalo /ii/	313.740	313.740
Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka		
Vrijednosnice - kotirane /i/	294.028	224.368
Ostala dugotrajna financijska imovina		
Potraživanja od banke /iii/	0	0
Ukupno	648.193	579.268

/i/ Ulaganja u vrijednosnice manja su od 1% vlasničkih udjela i prikazana su po fer vrijednosti.

/ii/ Ostala financijska imovina raspoloživa za prodaju odnosi se na ulaganja u nekotirane vrijednosnice nepoznate tržišne vrijednosti, čija ulaganja iznose manje od 1% vlasničkih udjela.

DUGOTRAJNA POTRAŽIVANJA

Dugotrajna potraživanja	31. prosinac 2019.	31. prosinac 2020.
	(u kunama)	
Potraživanja po osnovi subvencije - pokriće gubitka	17.492.346	7.925.833
Potraživanja po osnovi subvencije za pokriće gubitka - vrijednosno usklađenje	-1.741.168	-559.017
Potraživanja po osnovi subvencije - neto /i/	<u>15.751.178</u>	<u>7.366.816</u>
Ostala potraživanja /ii/	<u>40.812</u>	<u>111.049</u>
	<u>15.791.990</u>	<u>7.477.865</u>
	31. prosinac 2019.	31. prosinac 2020.
Kretanje vrijednosnog usklađenja potraživanja po osnovi dugoročne subvencije za pokriće gubitka:		
	(u kunama)	
Na početku razdoblja	956.456	1.741.168
Povećanja	784.712	0
Naplata (Bilješka 19)	0	-226.169
Ukidanje ((Bilješka 19)	0	-255.906
Prijenos na kratkoročno vrijedno usklađenje subvencije za pokriće gubitka (Bilješka 12)	<u>0</u>	<u>-700.076</u>
Na kraju razdoblja	<u>1.741.168</u>	<u>559.017</u>

/i/ Dugotrajna potraživanja u iznosu od 7.366.816 kn (31. prosinac 2019. godine 15.751.178 kn) odnose se na potraživanja po osnovi subvencije za pokriće gubitka iz 2019. godine (ekonomski opravdani troškovi u 2019. godini). Potraživanja i prihodi po osnovi subvencije za pokriće gubitka iskazani su sukladno Okvirnom ugovoru o uslugama u javnom interesu i osiguranja javnog prijevoza u Gradu Rijeci, Gradu Bakru, Općini Čavle, Općini Jelenje, Gradu Kastvu, Općini Klana, Općini Viškovo, Općini Kostrena, Gradu Kraljevici i Općini Matulji za razdoblje od 2017. do 2026. godine od prosinca 2017. godine („Osnovni ugovor“) te Anexom 1. Osnovnog ugovora od prosinca 2019. godine. Potraživanja i prihodi po osnovi subvencije za pokriće gubitka s Općinom Lovran i Općinom Mošćenička Draga definirani su zasebnim ugovorom („Osnovni ugovor“) te Anexom 1. Osnovnog ugovora od studenog 2020. godine u kojem je definirano pokriće gubitka iz prethodnih godina.

Potraživanje po osnovi subvencije za pokriće gubitka iz 2019. godine dospijeva najkasnije do 31. prosinca 2022. godine.

S obzirom da Društvo s Gradom Opatija još uvijek nema sklopljeni ugovor o podmirenju dodatnog iznosa subvencije za pokriće gubitka 2019. godine, Društvo je u ranijem razdoblju izvršilo vrijednosno usklađenje potraživanja po osnovi subvencije za pokriće gubitka iz 2019. godine u iznosu od 559.017 kn. Tijekom 2020. godine naplaćeno je prethodno vrijednosno usklađenje potraživanje po osnovi subvencije za pokriće gubitka od Općine Lovran u iznosu od 226.169 kn. Istovremeno je s Općinom Mošćenička draga postignut sporazum o naplati subvencije za pokriće gubitka na osnovu čega je umanjeno vrijednosno usklađenje potraživanja po osnovi subvencije za pokriće gubitka u iznosu od 255.906 kn.

DUGOTRAJNA POTRAŽIVANJA (nastavak)

Prijenosom potraživanja po osnovi subvencije za pokriće gubitka iz 2018. godine (dospijeće u 2021. godini) na kratkoročno potraživanje, izvršen je i prijenos vrijednosnog usklađenja potraživanja po osnovi subvencije za pokriće gubitka iz 2018. godine na kratkoročno vrijednosno usklađenje u iznosu od 700.076 kn.

/ii/ Ostala potraživanja odnose se na potraživanja od banke za subvencioniranu kamatu po kreditu odobrenom Društvu za nabavku autobusa na pogon stlačenim prirodnim plinom.

ODGOĐENA POREZNA IMOVINA I ODGOĐENA POREZNA OBVEZA

	<u>Rezerviranja</u>	<u>Zalihe</u>	<u>Ukupno</u>
	<i>(u kunama)</i>		
Na dan 1. siječnja 2019.	244.189	33.370	277.559
Povećanje porezne imovine u dobiti i gubitku	53.754	-11.201	42.554
Na dan 31. prosinca 2019.	297.943	22.169	320.112
Na dan 1. siječnja 2020.	297.943	22.169	320.112
Povećanje/(smanjenje) porezne imovine u dobiti i gubitku	109.455	44.338	153.793
Na dan 31. prosinca 2020.	407.398	66.507	473.905

KRATKOTRAJNA IMOVINA

Zalihe

	<u>31. prosinac 2019.</u>	<u>31. prosinac 2020.</u>
	<i>(u kunama)</i>	
Sirovine i materijal /i/	4.418.281	3.865.963
Sitan inventar	-41.323	-53.641
	4.376.958	3.812.322

/i/ Zalihe sirovina i materijala odnose se na rezervne dijelove za popravak autobusa, autogume, gorivo i mazivo, zaštitnu odjeću i uredski materijal i pribor. Društvo je tijekom 2020. godine izvršilo vrijednosno usklađenje zastarjelih zaliha u iznosu od 246.323 kn.

KRATKOTRAJNA IMOVINA (nastavak)

Potraživanja

Kratkoročna potraživanja	31. prosinac 2019.	31. prosinac 2020.
	(u kunama)	
Potraživanja od kupaca u zemlji	4.232.331	3.671.978
Rezerviranje za umanjenje vrijednosti potraživanja od kupaca <i>i/</i>	-74.249	-251.049
Potraživanja od kupaca – neto	4.158.082	3.420.929
Potraživanja po osnovi subvencije - redovna subvencija	12.396.449	11.178.546
Vrijednosno usklađenje potraživanja po osnovi subvencije - redovna subvencija <i>ii/</i>	-3.964.537	-3.964.537
Potraživanja po osnovi subvencije - redovna subvencija - neto	8.431.911	7.214.008
Potraživanja po osnovi subvencije - pokrće gubitka	0	8.761.598
Potraživanja po osnovi subvencije za pokrće gubitka - vrijednosno usklađenje <i>iii/</i>	0	-700.076
Potraživanja po osnovi subvencije - pokrće gubitka - neto	0	8.061.521
Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	82.221	54.757
Potraživanja od države i drugih institucija <i>ii/</i>	3.366.302	3.719.620
Ostala potraživanja <i>iv/</i>	582.764	497.095
	16.621.280	22.967.931

<i>i/</i> Kretanje vrijednosnog usklađenja spornih potraživanja od kupaca:	31. prosinac 2019.	31. prosinac 2020.
	(u kunama)	
Na početku razdoblja	584.361	74.249
Povećanja	0	176.800
Smanjenja	-510.112	0
Na kraju razdoblja	74.249	251.049

KRATKOTRAJNA IMOVINA (nastavak)

<i>iii/</i> Kretanje vrijednosnog usklađenja potraživanja po osnovi subvencije za pokrće gubitaka	31. prosinac 2019.	31. prosinac 2020.
	(u kunama)	
Na početku razdoblja	0	0
Prijenos s dugoročnog vrijednosnog usklađenja subvencije za pokrće gubitka (Bilješka 12)	0	700.076
Na kraju razdoblja	0	700.076

KRATKOTRAJNA IMOVINA (nastavak)

/i/ Društvo je tijekom 2020. godine izvršilo vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca u iznosu od 176.800 kn.

/ii/ Društvo je u 2020. godini postiglo s Gradom Opatija sporazum o naplati redovne subvencije za 2020. godinu u punom iznosu (plaćanje u obrocima u 2021. godini), stoga nije izvršilo dodatno vrijednosno usklađenje potraživanja po osnovi redovne subvencije.

/iii/ Potraživanja po osnovi subvencije – pokriće gubitka u iznosu od 8.761.598 kn odnosi se na pokriće gubitka iz 2018. godine čiji je rok dospijeca 31.12.2021. godine. Društvo je u ranijem razdoblju izvršilo vrijednosno usklađenje potraživanja za pokriće gubitka iz 2018. godine (Grad Opatija) u iznosu od 700.076 kn, a koje je u 2020. godini s vrijednosnog usklađenja dugoročnog prebačeno na vrijednosno usklađenje kratkoročnog potraživanja.

/iii/ Potraživanja od države i drugih institucija odnose se na: potraživanja od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje temeljem mjere za očuvanje radnih mjesta koja uključuje otpis plaćanja doprinosa (1.624.019 kn), potraživanja od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje temeljem mjere za očuvanje radnih mjesta i mjere za skraćeno radno vrijeme (980.000 kn), potraživanja s osnova trošarina – Carinska uprava po osnovi refundacije trošarina plaćenih za utrošeno gorivo (381.940 kn), potraživanja po osnovi refundacije bolovanja od HZZO-a i ostale naknade od HZZO-a (334.871 kn), potraživanja za razliku većeg pretporeza od obveze (214.673 kn), potraživanja od lokalne samouprave (96.315 kn), potraživanja za plaćeni predujam poreza na dobitak (73.447 kn), potraživanja za pretplatu – šume (6.515 kn), potraživanja za HGK (3.973 kn) te na prijelazni pretporez po ulaznim računima (3.868 kn).

/iii/ Ostala potraživanja u iznosu od 497.095 kn odnose se na potraživanja od osiguravajućih društava za bolovanja do 42 dana, kasko i ostale štete (496.510 kn) te na plaćene predujmove (585 kn).

Kratkotrajna financijska imovina

Kratkotrajna financijska imovina u iznosu od 487.035 kn (31. prosinca 2019.: 472.796 kn) odnosi se na potraživanja od kartičarskih kuća za realiziranu prodaju te na potraživanja za bespovratna sredstva od Središnje agencije za financiranje i ugovaranje programa i projekata Europske unije (SAFU) za projekt ITU.

Novac na računu i u blagajni

	31. prosinac 2019.	31. prosinac 2020.
	<i>(u kunama)</i>	
Žiro račun	2.961.986	2.684.342
Novac u blagajni	65.096	24.160
	3.027.082	2.708.502

PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI

	<u>31. prosinac 2019.</u>	<u>31. prosinac 2020.</u>
	<i>(u kunama)</i>	
Unaprijed plaćeni troškovi (osiguranje vozila i ostalo)	2.521.047	2.544.562
Obračunati prihodi od prodaje usluga prijevoza	5.208	23.707
Obračunati prihodi po osnovi besplatno primljene imovine /i/	2.300.505	3.193.013
	<u>4.826.760</u>	<u>5.761.282</u>

/i/ Obračunati prihodi po osnovi besplatno primljene imovine odnose se na priznavanje prihoda do visine nastale amortizacije za nabavljenu opremu financiranu kreditima koje otplaćuju vlasnici i nevlasnici Društva (vidi bilješku Ostali poslovni prihodi). Obračunati prihodi se priznaju sučeljavanjem obračunatih prihoda do visine amortizacije opreme i iznosa glavnica i kamata otplaćenih po kreditima za nabavku opreme.

2.2. POJAŠNENJA UZ POJEDINE POZICIJE PASIVE

KAPITAL I REZERVE

Na dan 31. prosinca 2020. godine upisani temeljni kapital Društva iznosi 13.301.800 kn. Vlasnička struktura kapitala na dan 31. prosinca je sljedeća:

Gradovi i općine	%	<u>31. prosinac 2019.</u>	<u>31. prosinac 2020.</u>
		<i>(u kunama)</i>	
1. GRAD RIJEKA	82,81	11.015.600	11.015.600
2. GRAD BAKAR	2,73	363.000	363.000
3. OPĆINA ČAVLE	3,25	431.700	431.700
4. OPĆINA JELENJE	1,79	237.600	237.600
5. GRAD KASTAV	1,67	221.800	221.800
6. OPĆINA KLANA	1,27	169.000	169.000
7. OPĆINA VIŠKOVO	2,25	299.700	299.700
8. OPĆINA KOSTRENA	2,65	352.500	352.500
9. GRAD KRALJEVICA	0,83	110.900	110.900
10. OPĆINA MATULJI	0,75	100.000	100.000
	<u>100,00</u>	<u>13.301.800</u>	<u>13.301.800</u>

Na stavci Kapitala i rezervi, pod Rezerve fer vrijednosti se iskazuju efekti promjene vrijednosti financijske imovine raspoložive za prodaju navedene u Bilješci 9.

Društvo na dan izvještavanja uzimajući i gubitak poslovne godine na stavci Kapitala i rezervi pod Preneseni gubitak i Dobit poslovne godine iskazuje ukupni gubitak od 13.654.752 kn (13.891.836 kn – preneseni gubitak i 237.084 kn – dobit poslovne godine).

DUGOROČNA REZERVIRANJA

	Sudski sporovi	Neiskorišten i godišnji odmor	Jubilarne nagrade i otpremne	Ukupno
	<i>(u kunama)</i>			
Na dan 1. siječnja	577.672	2.146.177	1.655.239	4.379.088
Dodatna rezerviranja	49.878	472.701	608.081	1.130.661
Iskorišteno tijekom godine	-123.700	0	0	-123.700
Ukinuto tijekom godine	-5.721	-2.146.177	0	-2.151.898
Na dan 31. prosinca	498.129	472.701	2.263.320	3.234.150

Prema procjeni pravne službe odnosno odvjetnika Društvo izvjesnost gubitka spora na 31.12.2020. iskazuje na 8 sporova te iskazuje rezerviranje od 498.129 kn. Ostali sporovi se objavljuju u „Potencijalne i preuzete obveze“. Društvo je tijekom 2020. godine za sporove okončane u 2020. godini ukinulo rezerviranje za troškove po započetim sudskim sporovima u iznosu od 5.721 kn, odnosno iskoristilo (podmirilo) 123.700 kn rezerviranja za sudske sporove. Istovremeno Društvo je u 2020. godini izvršilo dodatno rezerviranje troškova za sudske sporove u iznosu od 49.878 kn.

Tijekom 2020. godine ukinut je ukalkulirani trošak za neiskorištene godišnje odmore iz 2019. godine u iznosu od 2.146.177 kn, dok ukalkulirani trošak neiskorištenog godišnjeg odmora na 31.12.2020. iznosi 472.701 kn.

Tijekom 2020. godine izvršeno je dodatno dugoročno rezerviranje za jubilarne nagrade i otpremnine u iznosu od 608.081 kn.

Društvo nema izdanih jamstava i garancija, osim upisanog založnog prava na nekretninama kao osiguranje za otplatu ugovorenog kredita i založnih prava nad dijelom pokretne imovine opisanog u bilješci „Dugoročne obveze“.

DUGOROČNE OBVEZE

Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama

	31. prosinac 2019.	31. prosinac 2020.
	<i>(u kunama)</i>	
Dugoročne		
Obveze po dugoročnim kreditima bankama	49.963.112	46.320.471
Umanjeno za tekuća dospjeća	-6.765.296	-7.686.947
	43.197.816	38.633.524
Kratkoročne		
Kratkoročni dio dugoročnih obveza prema bankama	6.765.296	7.686.947
Obveze po kratkoročnim kreditima bankama	24.645.743	24.455.729
	31.411.039	32.142.676
Ukupno posudbe	74.608.855	70.776.200

Na dan 31. prosinca 2020. godine ukupna neto knjigovodstvena vrijednosti transportne opreme (autobusa) Društva iznosi 91.409.354 kn, od čega je kao jamstvo za osiguranje povrata pozajmljenih sredstava založeno 57.534.055 kn (2019.: 63.099.758 kn). Ugovorom o kreditu s Istarskom kreditnom bankom Umag upisana je hipoteka na nekretninama u procijenjenoj vrijednosti od 69.746.454 kn.

Obveze po kratkoročnim kreditima banaka odnose se na obvezu po dopuštenom prekoračenju u iznosu od 24.455.729 kn te na kratkoročni dio obveze po dugoročnim kreditima u iznosu od 7.686.947 kn.

Knjigovodstvena vrijednost posudbi denominirana je u eurima i kunama. Efektivne kamatne stope na datum bilance bile su sljedeće:

	2019.		2020.	
	<i>(u kunama)</i>	%	<i>(u kunama)</i>	%
EUR	34.518.747	2,96%	33.540.917	2,04
HRK	40.090.108	2,49%	37.235.283	0,56
	74.608.855		70.776.200	

DUGOROČNE OBVEZE (nastavak)

Dospijeće dugoročnih posudbi je sljedeće:

	31. prosinac 2019.	31. prosinac 2020.
	<i>(u kunama)</i>	
Od 1 do 3 godine	15.223.883	15.373.895
Od 3 do 5 godina	15.065.219	12.501.706
Preko 5 godina	12.908.714	10.757.923
	<u>43.197.816</u>	<u>38.633.524</u>

Ostale dugoročne obveze

Ostale dugoročne obveze na dan 31. prosinca 2020. godine iznose 12.883.648 kn i u cijelosti se odnose na obveze za ugovorene najmove nekretnina priznate temeljem primjene MSFI 16 – Najmovi, a koje dospijevaju nakon 1. siječnja 2022. godine. Kratkoročni dio obveza za ugovorene najmove (dospijeće u 2021. godini) u iznosu od 1.570.583 kn iskazan je unutar bilješke „Ostale kratkoročne obveze“.

KRATKOROČNE OBVEZE

Obveze prema dobavljačima

	31. prosinac 2019.	31. prosinac 2020.
	<i>(u kunama)</i>	
Obveze prema dobavljačima u zemlji	22.267.495	18.697.971
Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	0	0
	<u>22.267.495</u>	<u>18.697.971</u>

Obveze prema zaposlenicima

	31. prosinac 2019.	31. prosinac 2020.
	<i>(u kunama)</i>	
Obveze za neto plaće	2.606.596	2.418.482
Ostale obveze prema zaposlenicima	559.910	370.049
	<u>3.166.506</u>	<u>2.788.531</u>

KRATKOROČNE OBVEZE (nastavak)

Obveze za poreze, doprinose i slična davanja

	<u>31. prosinac 2019.</u>	<u>31. prosinac 2020.</u>
	<i>(u kunama)</i>	
Obveze za doprinose iz i na plaću	2.034.271	3.139.473
Obaveze za porez na dodanu vrijednost	0	54.331
Obveza poreza na dobit	13.303	13.303
Ostale kratkoročne obveze prema državi	14.104	12.644
	<u>2.061.678</u>	<u>3.219.751</u>

Ostale kratkoročne obveze

	<u>31. prosinac 2019.</u>	<u>31. prosinac 2020.</u>
	<i>(u kunama)</i>	
Obveze za neutrošena namjenska sredstva /i/	3.423.920	2.780.335
Obveze za ugovorene najmove (MSFI 16)	0	1.570.583
Obveze za premije osiguranja	1.861.286	1.396.042
Ostale kratkoročne obveze	35.155	119.141
	<u>5.320.361</u>	<u>5.866.101</u>

/i/ Obveze za neutrošena namjenska sredstva u iznosu od 2.780.335 kn odnose se na prikupljena namjenska sredstva koja još nisu utrošena na otplatu kredita za nabavku autobusa i opreme, tj. u budućim razdobljima iz navedenog salda priznavati će se prihod do visine amortizacije za autobuse i opremu.

ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

	31. prosinac 2019.	31. prosinac 2020.
	<i>(u kunama)</i>	
Prihodi budućeg razdoblja po osnovi besplatno primljene imovine /i/	40.601.952	37.963.748
Odgođeno plaćanje troškova	490.938	629.258
Unaprijed plaćeni prihodi po osnovi obavljanja usluge prijevoza	2.560.807	1.820.256
	<u>43.653.697</u>	<u>40.413.263</u>

/i/ U 2013. godini Društvo je ostvarilo pravo na korištenje subvencije kamate po kreditu za nabavku autobusa na pogon na stlačeni prirodni plin od strane Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost. Na dan 31. prosinca 2020. godine prihodi budućeg razdoblja po osnovu subvencionirane kamate iznose 111.049 kn (31. prosinac 2019.: 40.812 kn). Tijekom 2020. godine izvršeno je otpuštanje prihoda do visine troškova kamata u iznosu od 51.219 kn.

U 2014. godini Grad Rijeka uputio je Fondu za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost Zamolbu za sufinanciranje nabavke autobusa norme EURO 6 pogonjenih na stlačeni prirodni plin (SPP) sukladno programu financiranja ostalih mjera energetske učinkovitosti u gradskom prometu. Slijedom Odluke Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost, u 2015. godini doznačena su sredstva direktno na račun KD Autotroleja u visini 40% opravdanih troškova investicije, odnosno 7.456.064 kn, za što su obračunati prihodi budućeg razdoblja. Na dan 31. prosinca 2020. godine prihodi budućeg razdoblja po osnovu sufinanciranja od strane FZOEU iznose 4.319.145 kn (31. prosinca 2019.: 4.767.975 kn). Tijekom 2020. godine izvršeno je otpuštanje prihoda do visine 40 % troškova amortizacije u iznosu 448.830 kn.

U 2018. godini Društvo je ostvarilo pravo na dodjelu bespovratnih sredstva u okviru SAFU projekta Europske unije za nabavku 22 nova autobusa u 2019. godini. Sredstva su doznačena tijekom 2019. godine u tri navrata u ukupnom iznosu od 36.073.976 kn.

Na dan 31. prosinca prihodi budućeg razdoblja iznose 33.216.525 kn (31. prosinac 2019.: 35.476.136 kn). Tijekom 2020. godine izvršeno je otpuštanje prihoda do visine troškova amortizacije navedene imovine u iznosu od 2.259.611 kn.

3. RAČUN DOBITI I GUBITKA

PRIHODI

Prihodi od prodaje

	<u>2019. godina</u>	<u>2020. godina</u>
	<i>(u kunama)</i>	
Prihodi od prodaje usluga prijevoza	69.810.480	45.912.012
Prihodi od prodaje ostalih usluga /i/	2.640.496	1.889.933
	<u>72.450.975</u>	<u>47.801.945</u>

/i/ Prihodi od prodaje ostalih usluga najvećim dijelom se odnose na usluge najмова, reklamiranja i promidžbe.

Ostali poslovni prihodi

	<u>2019. godina</u>	<u>2020. godina</u>
	<i>(u kunama)</i>	
Prihodi po osnovi subvencija - redovna subvencija	49.062.000	51.564.000
Prihodi po osnovi subvencija - pokriće gubitka (Bilješka 10)	8.031.853	482.074
Prihodi po osnovi besplatno primljene imovine /ii/	6.677.602	5.396.358
Prihodi po osnovi plaćenih kamata za kredite za nabavku OSA /iii/	1.328.129	1.152.526
Prihodi po osnovu refundacija ostalih rashoda /iv/	7.547.396	7.414.874
Prihodi po osnovu ukidanja dugoročnih rezerviranja (Bilješka 15)	2.847.681	2.256.701
Ostali poslovni prihodi /v/	2.081.073	8.952.126
	<u>77.575.734</u>	<u>77.218.661</u>

/ii/ Prihodi po osnovi besplatno primljene imovine vezani su za nabavku opreme financirane kreditima koje otplaćuju vlasnici i nevlasnici Društva. Tijekom 2020. godine realizirani su prihodi do visine nastale amortizacije navedene opreme u iznosu od 5.396.358 kn (2019.: 6.677.602 kn).

/iii/ Tijekom 2020. godine priznati su prihodi do visine troškova kamata po kreditima koji otplaćuju vlasnici i nevlasnici u iznosu od 1.152.526 kn (2019.: 1.328.129 kn).

PRIHODI (nastavak)

/iv/ Prihodi po osnovu refundacija ostalih rashoda se odnose na primljena bespovratna sredstva od Središnje agencije za financiranje i ugovaranje programa i projekata Europske unije (SAFU) za projekt NO REGRET (2.278.065 kn), refundaciju troškova bolovanja zaposlenika do 42 dana i na refundaciju HZZ-a za rad radnika (1.458.337 kn), prihode od povrata trošarina za utrošeno gorivo (1.346.319 kn), prihode od naplata šteta po kasko i obveznom osiguranju od osiguravajućih kuća te vraćenih premija osiguranja (1.562.010 kn), prihode od terećenja po ugovoru o poslovnoj suradnji, a odnose se na prihode od prefakturiranja troškova osoblja koji su prešli iz Rijeka plus d.o.o. u KD Autotrolej d.o.o. (765.000 kn) te na prihode od refundiranih troškova od radnika i ostalih naknada (5.143 kn).

/v/ Ostali poslovni prihodi uključuju prihode od državnih potpora koji se odnose na potpore od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za očuvanje radnih mjesta (3.970.750 kn), prihode od potpora za skraćivanje radnog vremena (526.357 kn) te temeljem mjere Porezne uprave priznati su prihodi od otpisa poreznih davanja (4.144.494 kn). Osim toga, ostali poslovni prihodi uključuju još i prihode od korištenja gradskog kupatila (120.000 kn), prihode od vlastitih usluga upravljanja projektom ITU (79.548 kn), prihode od naplaćenih kaznenih karata (34.353 kn), prihode od viškova goriva i maziva (28.368 kn), prihode od stavljanja na zalihu materijala iz upotrebe (18.968 kn), prihode od naplate potraživanja iz prethodne godine (12.766 kn), prihode od govornog aparata (6.125 kn) i ostalo (10.397 kn).

Financijski prihodi

	<u>2019. godina</u>	<u>2020. godina</u>
	<i>(u kunama)</i>	
Financijski prihodi		
Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	80.907	0
Ostali prihodi s osnove kamata	1.369	722
Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	2.734	0
Nerealizirani dobici (prihodi)	0	0
	<u>85.009</u>	<u>722</u>

RASHODI

Poslovni rashodi

Materijalni troškovi

	<u>2019. godina</u>	<u>2020. godina</u>
	<i>(u kunama)</i>	
Trošak sirovina i materijala		
Utrošena energija	28.686.925	18.089.823
Rezervni dijelovi i materijal za održavanje	8.136.491	4.935.349
Otpis sitnog inventara	874.808	486.681
	<u>37.698.224</u>	<u>23.511.854</u>
Troškovi prodane robe	5.016	6.737
Troškovi pruženih usluga	0	0
Ostali vanjski troškovi:		
Usluge zakupa	2.219.324	5.256
Usluge održavanja i popravaka	18.878.882	17.601.229
Intelektualne i osobne usluge	9.126.093	7.876.940
Troškovi komunalnih i sličnih usluga	4.083.494	3.538.070
Poštanski i telefonski troškovi	170.682	181.994
Ostale usluge	1.139.763	653.235
	<u>35.618.237</u>	<u>29.856.723</u>
	<u>73.321.477</u>	<u>53.375.314</u>

Troškovi osoblja

	<u>2019. godina</u>	<u>2020. godina</u>
	<i>(u kunama)</i>	
Neto plaće	31.470.929	28.396.608
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	12.709.017	10.385.187
Doprinosi na plaće	9.097.350	7.561.203
	<u>53.277.296</u>	<u>46.342.998</u>

Na dan 31. prosinca 2020. godine Društvo ima 416 zaposlenika (2019.: 397). Troškovi osoblja uključuju 9.258.413 kuna (2019.: 10.650.471 kuna) obveznih doprinosa za mirovinsko osiguranje, uplaćenih Hrvatskom zavodu za mirovinsko osiguranje, izračunatih kao postotak od bruto plaća djelatnika.

RASHODI (nastavak)

Ostali troškovi poslovanja

	<u>2019. godina</u>	<u>2020. godina</u>
	<i>(u kunama)</i>	
Naknade troškova zaposlenima i članovima nadzornog odbora i uprave	4.120.015	4.033.874
Premije osiguranja	4.528.588	3.971.151
Bankovne usluge i troškovi platnog prometa	1.337.970	997.514
Porezi koji ne ovise o rezultatu i takse	18.000	1.947
Ostali troškovi	423.252	215.160
	<u>10.427.825</u>	<u>9.219.646</u>

Vrijednosno usklađivanje

a) Vrijednosno usklađivanja dugotrajne imovine

S obzirom da Društvo s nevlasnicima (Grad Opatija, Općina Lovran i Općina Mošćenička Draga) nema sklopljene ugovore o podmirenju dodatnog iznosa subvencije za pokriće gubitka 2018. i 2019. godine, Društvo je u 2019. godini izvršilo vrijednosno usklađenje dugotrajnog potraživanja po osnovi subvencije za pokriće gubitka 2019. godine u iznosu od 784.712 kn dok se ostatak troška odnosio na vrijednosno usklađenje autobusa oštećenog u požaru garažni broj 807 u iznosu od 96.335 kn.

Društvo u 2020. godini nema izvršenih vrijednosnih usklađenja dugotrajne imovine.

b) Vrijednosno usklađivanje kratkoročne imovine

Društvo je izvršilo vrijednosno usklađenje potraživanja od kupaca u iznosu od 176.800 kn te vrijednosno usklađenje zaliha i osnovnih sredstava u iznosu od 246.323 kn. Trošak u 2019. godine odnosio se na vrijednosno usklađenje potraživanja za subvenciju od Grada Opatije u iznosu od 744.852 kn (akontacija redovne subvencije). Društvo je u 2020. godini postiglo s Gradom Opatija sporazum o naplati redovne subvencije za 2020. godinu u punom iznosu (plaćanje u obrocima u 2021. godini), stoga nije izvršilo dodatno vrijednosno usklađenje potraživanja po osnovi redovne subvencije.

Rezerviranja

Društvo je tijekom 2020. godine izvršilo rezerviranje za troškove neiskorištenog godišnjeg odmora u iznosu od 472.701 kn i istovremeno ukinulo (prihodovalo) rezerviranje iz prethodne 2019. godine u iznosu od 2.146.177 kn (bilješka „Ostali poslovni prihodi“ – Ostali poslovni prihodi /v/), sa neto efektom ovih troškova u 2020. godini od 1.673.476 kn. Također u 2020. godini izvršeno je rezerviranje za troškove pravnih sporova u iznosu od 49.878 kn i rezerviranja za jubilarne nagrade i otpremnine u iznosu od 608.081 kn (bilješka „Dugoročna rezerviranja“).

RASHODI (nastavak)

Ostali poslovni rashodi

	<u>2019. godina</u>	<u>2020. godina</u>
	<i>(u kunama)</i>	
Otpisi nekretnina, postrojenja i opreme	0	0
Otpis zaliha sirovina i materijala i rezervnih dijelova	44.227	323.604
Ostalo /i/	229.636	430.622
	<u>273.863</u>	<u>754.226</u>

/i/ Ostali troškovi se odnose na naknade šteta prema trećima, naknadno utvrđene rashode iz protekle godine (nerealizirani projekt), darovanja za opće dobro i ostale nespomenute troškove.

Financijski rashodi

	<u>2019. godina</u>	<u>2020. godina</u>
	<i>(u kunama)</i>	
Financijski rashodi		
Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	1.926.198	2.369.820
Tečajne razlike i drugi rashodi	100.211	377.101
Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	0	69.660
	<u>2.026.410</u>	<u>2.816.582</u>

POREZ NA DOBIT I DOBIT NAKON OPOREZIVANJA

Porez na dobit Društva prije oporezivanja razlikuje se od teoretskog iznosa koji bi se izračunao po poreznoj stopi od 18% (2019.: 18%) kako slijedi:

	<u>2019. godina</u>	<u>2020. godina</u>
Odgođeni porez - Nastanak i ukidanje privrememenih razlika	-42.554	-153.793
Tekući porez	13.303	0
Porezni trošak (+)/ porezni prihod (-)	-29.250	-153.793
Dobit / (gubitak) prije oporezivanja	-1.138.173	83.291
Porez na dobit po stopi 18% (2019.: 18%)	-204.871	14.992
Učinak porezno nepriznatih rashoda	2.051.897	200.058
Učinak neoporezivih prihoda	-46.618	-1.644.695
Porezni gubici za koje nije priznata odgođena porezna imovina	0	1.429.645
Korištenje poreznih gubitaka za koje nije priznata odgođena porezna imovina	-1.787.105	
Tekući porez	13.303	0
Odgođeni porez - Nastanak i ukidanje privrememenih razlika	-42.554	-153.793
Porez na dobit	-29.250	-153.793
Efektivna stopa poreza	2,57%	-184,65%

U skladu s propisima Republike Hrvatske, Porezna uprava može u bilo koje doba pregledati knjige i evidencije Društva u razdoblju od 3 godine nakon isteka godine u kojoj je porezna obveza iskazana te može uvesti dodatne porezne obveze i kazne. Uprava Društva nije upoznata s okolnostima koje bi mogle dovesti do potencijalnih značajnih obveza u tom pogledu.

4. OSTALE BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Pravni sporovi

Društvo je tuženik u 34 sudska postupka koji proizlaze iz redovnog poslovanja (radni, trgovački, građanski i prekršajni sporovi). Kako je navedeno u bilješci „Dugoročna rezerviranja“ u financijskim izvještajima za godinu koja je završila 31. prosinca 2020. iskazana su rezerviranja za 8 sporova u iznosu 498.129 kn (31 prosinca 2019.: 577.672 kn). Za preostale sporove Društvo je pokriveno policama osiguranja te iz tih sporova ne mogu proisteći obveze za Društvo.

Vlasništvo nad zemljištem i nekretninama

Radi zaštite svojih interesa Društvo vodi nekoliko sudskih i/ili upravnih postupaka koji se prvenstveno odnose na zemljišta i nekretnine koje nisu procijenjene u kapital Društva, ali su u posjedu Društva, dijelom i knjižene u zemljišnim knjigama. Ne očekuje se da će ishod tih postupaka imati značajan utjecaj na financijski položaj ili rezultat Društva.

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

Uprava je preispitala sve značajne čimbenike koji utječu na pretpostavku vremenske neograničenosti poslovanja, analizirajući sve relevantne informacije do datuma zaključenja ovih financijskih izvještaja.

Posebno značajan utjecaj na poslovanje u 2021. godini ima provođenje protuepidemijskih mjera glede virusa COVID-19, te pretpostavljeni efekt provođenja tih mjera u budućnosti.

Uslijed nastavka krize uzrokovane virusom COVID-19, Društvo i dalje bilježi pad prihoda od prodaje u odnosu na razdoblje prije pandemije. Negativan utjecaj nastoji se umanjiti korištenjem državnih potpora (HZZ – očuvanje radnih mjesta) te racionalizacijom poslovanja na način da se vozni redovi prilagođavaju stvarnim potrebama putnika, npr. tokom 2021. godine obustavljen je rad školama i fakultetima te je samim time smanjena potreba za određenim brojem polazaka autobusa. Društvo trenutno odrađuje približno 90% planiranih kilometara uz ograničen broj putnika po svakom autobusu (najviša dozvoljena popunjenost u prijevoznim sredstvima je 40%), a što u konačnici rezultira padom prihoda 40-50%. Pritom su troškovi vezani uz prijeđene kilometre te spomenuto smanjenje kilometara nije dostatno za pokriće pada prihoda. Korištenjem prethodno spomenutih mjera Društvo može funkcionirati kratkoročno no za daljnje funkcioniranje propisane mjere neće biti dostatne te je poželjno što skorije vraćanje poslovanja na razinu prije pandemije.

Neizvjesnost proizvodi rizik likvidnosti koji proizlazi iz gubitaka u poslovanju, ali i iz smanjene likvidnosti JLS koje subvencioniraju javni prijevoz.

Obzirom na značaj javnog servisa kojeg Društvo obavlja, Uprava vjeruje da će dobiti potporu svih zainteresiranih dionika za nastavak provođenja mjera i da će Društvo i dalje poslovati.

UPOTREBA FINANCIJSKIH INSTRUMENTATA, CILJEVI UPRAVLJANJA FINANCIJSKIM RIZICIMA; IZLOŽENOST RIZIKU, KREDITNOM RIZIKU LIKVIDNOSTI I RIZIKU TIJEKA GOTOVINE

Društvo ne koristi izvedene financijske instrumente. Aktivnosti koje Društvo obavlja izlažu ga potencijalnim financijskim rizicima: financijskom (tržišnim) uključujući valutni rizik, kamatni rizik novčanog toka i cjenovni rizik, kreditnom riziku i riziku likvidnosti. Politika upravljanja i zaštite od rizika pruža okvir kojim se upravljaju i održavaju na prihvatljivoj razini izloženosti svim navedenim rizicima.

Valutni rizik

Valutni rizik je rizik da će se vrijednost financijskih instrumenata promijeniti uslijed promjene tečaja. Društvo je najviše izloženo promjenama vrijednosti EUR-a, jer su obveze za dugoročne kredite denominirane u EUR-ima, što Društvo izlaže valutnom riziku.

Kamatni rizik

Kamatni rizik je rizik da će vrijednost financijskih instrumenata promijeniti uslijed promjene tržišnih kamatnih stopa u odnosu na kamatne stope primjenjive na financijske instrumente. Društvo ima dugoročne obveze po kreditima, te kao posljedica toga izloženo je riziku promjene kamatne stope.

Kreditni rizik

Kreditni rizik je rizik da jedna strana u financijskom instrumentu neće ispuniti svoje obveze te da će time prouzročiti nastanak gubitka drugoj strani. Društvo nije značajno izloženo ovom riziku s obzirom da je od ukupnih potraživanja u tijeku 2020. godine na dan 31. prosinca 2020. godine ostalo nenaplaćeno 17%, a što je većinom naplaćeno početkom 2021. godine.

Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti, koji se također naziva rizikom financiranja, je rizik suočavanja Društva s teškoćama u pribavljanju sredstava za podmirenje obveza po financijskim instrumentima. Razborito upravljanje rizikom likvidnosti podrazumijeva održavanje dostatne količine novca, osiguravanje raspoloživosti financijskih sredstava i sposobnost podmirenja svih obveza. Društvo upravlja rizikom likvidnosti održavajući odgovarajuće rezerve likvidnosti i kratkoročne kreditne linije, stalnim praćenjem planiranog i ostvarenog tijeka novca te datuma dospijea potraživanja i obveza. Tijekom godine Društvo je uredno podmirivalo svoje obveze te iskazivalo primjerenu razinu financijske stabilnosti. Uprava Društva tijekom 2020. godine obavljala je zakonom i Društvenim ugovorom predviđene radnje u vođenju poslova i zastupanja Društva te je planirala poslovnu politiku koju je provodila s pažnjom urednog i savjesnog gospodarstvenika kao i unutarnji nadzor kroz permanentne interne kontrole.

DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE

Na dan izdavanja financijskih izvještaja Uprava ocjenjuje naknadne događaje i transakcije. Značajni naknadni događaji, ako ih ima, objavljeni su u posebnoj bilješci u ovim financijskim izvještajima.

Društvo je u bilješci „Informacije o ključnim pretpostavkama u vezi s budućnošću poslovanja i procjene neizvjesnosti na datum bilance koje stvaraju veliki rizik“ istaknulo značajan događaj nakon datuma financijskih izvještaja koji međutim nema efekte vezano za prepravke financijskih izvještaja osim navedene objave istog.

Slijedom toga osim navedenog događaja iz bilješke „Informacije o ključnim pretpostavkama u vezi s budućnošću poslovanja i procjene neizvjesnosti na datum bilance koje stvaraju veliki rizik“, nakon 31. prosinca 2020. godine do datuma odobravanja financijskih izvještaja od strane

DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE (nastavak)

Uprave, nije bilo drugih događaja koji bi imali značajan utjecaj prepravke u financijskim izvještajima Društva ili njihovu objavu.

IZVANBILANČNI ZAPISI

Izvanbilančni zapisi predstavljaju administrativne vrijednosti svih vrsta karata za prijevozne usluge te ambalažu i neke dijelove nabavljene zajedno s autobusima.

5. POKAZATELJI POSLOVANJA

Iz sveukupnih podataka predočenih kroz aktivnu i pasivnu izvodi se izračun koji pokazuje kolika je sposobnost društva u ispunjenju obveza.

Pokazatelji likvidnosti:

Koeficijent tekuće likvidnosti

$$\text{koeficijent tekuće likvidnosti} \quad \frac{\text{kratkotrajna imovina}}{\text{kratkoročne obveze}} = \frac{29.975.791}{62.911.497} = 0,48$$

31.12.2020.

Koeficijent tekuće likvidnosti pokazuje potrebu korištenja tuđih sredstava za tekuća plaćanja. Koeficijent je veći u odnosu na prethodnu godinu kad je iznosio 0,38. Dok se ne dosegne koeficijent 1 postoji obveza za angažiranjem tuđih sredstava za financiranjem.

Koeficijent financijske stabilnosti

$$\text{koeficijent financijske stabilnosti} \quad \frac{\text{dugotrajna imovina}}{\text{kapital + dugotrajne obveze}} = \frac{150.782.772}{79.960.935} = 1,89$$

31.12.2020.

Ako bi ovaj pokazatelj bio manji od 1, to znači da se dijelom dugotrajnih obveza financira i kratkotrajna imovina ili da se čak i vlastitim kapitalom financira kratkotrajna imovina. Međutim, ako je vrijednost pokazatelja veća od 1, to znači da se dugotrajna imovina financira kratkotrajnim obvezama, što može negativno djelovati na financijsku stabilnost i likvidnost društva. U odnosu na prethodnu godinu kad je iznosio 2,16 koeficijent je manji što ukazuje na pozitivan pomak.

Pokazatelji aktivnosti:

Koeficijent obrtaja ukupne imovine

$$\text{koeficijent obrtaja ukupne imovine} \quad \frac{\text{ukupni prihodi}}{\text{imovina}} = \frac{125.093.730}{186.519.845} = 0,67$$

31.12.2020.

Koeficijent obrtaja ukupne imovine daje podatak o tome koliko prihoda daje jedna kuna ukupne imovine.

Koeficijent obrtaja potraživanja

$$\text{koeficijent obrtaja potraživanja} \quad \frac{\text{prihodi od prodaje}}{\text{Ø potraživanja od kupaca}} = \frac{47.801.945}{3.789.505} = 12,61$$

31.12.2020.

POKAZATELJI POSLOVANJA (nastavak)

Pokazatelj obrtaja potraživanja pokazuje koliko novčanih jedinica prodaje se može ostvariti s jednom kn uloženom u potraživanja.

Na osnovi koeficijenta obrtaja potraživanja moguće je izračunati prosječno trajanje naplate potraživanja na sljedeći način:

Trajanje naplate potraživanja

$$\text{trajanje naplate potraživanja 2020. g.} = \frac{\text{broj dana u godini}}{\text{koeficijent obrtaja potraživanja}} = \frac{365}{12,61} = 28,94$$

Prosječno vrijeme naplate potraživanja je 29 dana i povećalo se u odnosu na prošlu godinu za 8 dana.

Vezivanje zaliha u danima

$$\text{vezivanje zaliha u danima u 2020. g.} = \frac{\text{Ø zalihe iz bilance} * 365}{\text{poslovni prihodi}} = \frac{4.094.640 *}{365} = \frac{11.262.000}{125.093.008} = 11,95$$

Izračun vezivanja zaliha u danima tijekom godine pokazuje kolika je stvarna potreba za nabavkom tijekom 2020. god.

Dani vezivanja zaliha tijekom 2020. god. iznose 12 dana i u odnosu na prethodnu godinu su se povećali za jedan dan. Podatak ukazuje da se zalihe nabavljaju za poslovni ciklus koji je kraći od mjesec dana.

Pokazatelji zaduženosti:

Stupanj zaduženosti

$$\text{pokazatelj zaduženosti 31.12.2020.} = \frac{\text{ukupne obveze (kratkoročne i dugoročne)}}{\text{ukupna aktiva}} = \frac{119.606.823}{186.519.845} = 0,64$$

Pokazatelj zaduženosti pokazuje do koje mjere poduzeće koristi zaduživanje kao oblik financiranja, odnosno koji je postotak imovine nabavljen zaduživanjem. Što je veći odnos ukupne obveze i aktive, veći je financijski rizik, a što je manji, niži je financijski rizik. U pravilu bi vrijednost koeficijenta zaduženosti trebala biti 0,5 ili manja.

Stupanj zaduženosti se povećao u odnosu na prethodnu godinu (0,61) te sad iznosi 0,64. Pokazatelj veći od 0,5 ukazuje na prisutnost rizika financiranja ukupne imovine.

Omjer tuđeg i vlastitog kapitala

$$\text{omjer tuđeg i vl. kapitala 31.12.2020.} = \frac{\text{ukupne obveze (tuđi kapital)}}{\text{vlastiti kapital (saldiran)}} = \frac{119.606.823}{23.265.609} = 5,14$$

POKAZATELJI POSLOVANJA (nastavak)

Pokazatelj se u odnosu na prethodnu godinu (4,89) povećao te pokazuje da na 1 kn vlastitog kapitala koristimo 5,14 kn sredstava iz tuđih izvora.

Stupanj samofinanciranja

$$\text{pokazatelj samofinanciranja na dan 31.12.2020.} = \frac{\text{vlastiti kapital}}{\text{ukupna aktiva}} = \frac{23.265.609}{186.519.845} = 0,12$$

Koliko je društvo sposobno u vlastitom financiranju pokazuje odnos vlastitog (saldiranog) kapitala i ukupne neto imovine (poslije otpisa i amortizacije). Vlastitim sredstvima se može financirati poslovanje sa samo 12%. Za nedostajući dio potrebno je zaduživanje, odnosno tuđe sufinanciranje.

Pokazatelji ekonomičnosti:

Koeficijent ekonomičnosti ukupnog poslovanja

$$\text{koeficijent ekonomičnosti ukupnog poslovanja 2020. god.} = \frac{\text{ukupni prihodi}}{\text{ukupni rashodi}} = \frac{125.093.730}{125.010.438} = 1,00$$

Koeficijent ekonomičnosti ukupnog poslovanja izračunava se na temelju računa dobiti i gubitka. Mjeri odnos prihoda i rashoda i pokazuje koliko se prihoda ostvari po jedinici rashoda. Ukoliko je vrijednost koeficijenta veća od 1, to znači da poduzeće posluje s dobitkom. U ovom slučaju koeficijent je 1,00 tj. 1,00066 što ukazuje da poduzeće posluje s malim dobitkom.

POKAZATELJI POSLOVANJA

OPIS	2019.	2020.
<i>Koeficijent tekuće likvidnosti</i>	0,38	0,48
<i>Koeficijent financijske stabilnosti</i>	2,16	1,89
<i>Koeficijent obrtaja ukupne imovine</i>	0,82	0,67
<i>Koeficijent obrtaja potraživanja</i>	17,46	12,61
<i>Trajanje naplate potraživanja</i>	20,90	28,94
<i>Vezivanje zaliha u danima</i>	10,59	11,95
<i>Pokazatelj zaduženosti</i>	0,61	0,64
<i>Omjer tuđeg i vl. kapitala</i>	4,89	5,14
<i>Pokazatelj samofinanciranja</i>	0,13	0,12
<i>Koeficijent ekonomičnosti ukupnog poslovanja</i>	0,99	1,00

6. IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA

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

7. IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA

Izveštaj o novčanom toku iskazuje novčane tokove tj. priljev i odljev novca i novčanih ekvivalenata u određenom obračunskom razdoblju, a Društvo za potrebe izvještavanja novčani tok sastavlja po indirektnoj metodi.

Novčani tijek za godinu završenu 31. prosinca 2020. je negativan i iznosi -318.579 kn.

- Novčani tijek od poslovnih aktivnosti je **pozitivan** (5.395.201 kn).
- Novčani tijek od investicijskih aktivnosti je **negativan** (-9.580 kn)
- Novčani tijek od financijskih aktivnosti je **negativan** (-5.704.200 kn).

II. OSTVARENJE PLANA POSLOVANJA

1. UVOD

Poslovanje KD Autotrolej za 2020. godinu definirano je Smjernicama za izradu plana poslovanja za 2020. godinu kojima su utvrđeni osnovni elementi na kojima se baziraju planovi svih komunalnih društava pa tako i KD Autotrolej, a oni su sljedeći:

- obujam komunalne usluge
- broj zaposlenih
- cijene komunalne usluge
- troškovi poslovanja
- subvencija komunalnih usluga korisnicima socijalnog programa
- subvencija trgovačkim društvima - sukladno Okvirnom ugovoru o uslugama u javnom interesu i osiguranja javnog prijevoza od 27.12.2017. godine („PSO Ugovor“)
- investicijske aktivnosti Društva koje su obuhvaćene proračunima JLS suvlasnika Društva
- investicijske aktivnosti Društva iz vlastitih sredstava – sukladno mogućnostima i zakonskim propisima
- upravljanje kvalitetom.

Nadzorni odbor Zaključkom broj 8. s 24. sjednice održane 25. studenog 2019. godine prihvatio je informaciju o Smjernicama za izradu Plana poslovanja za 2020. godinu, a odlukom broj 94. s 25. sjednice održane 9. prosinca 2019. godine dao je prethodnu suglasnost na Smjernice za izradu plana poslovanja za 2020. godinu. Skupština Društva utvrdila je Smjernice za izradu plana poslovanja za 2020. godinu Odlukom broj 61 na sjednici održanoj 9. prosinca 2019. godine. Na osnovu utvrđenih Smjernica izrađen je Plan poslovanja za 2020. godinu, o kojem je raspravljao Nadzorni odbor na sjednici 27. prosinca 2019. godine i dao svoju suglasnost (Odluka broj 101).

Gospodarstvo Republike Hrvatske značajno je pogođeno pandemijom uzrokovanom koronavirusom (COVID-19), koja se proširila krajem veljače 2020. godine i do kraja ožujka 2020. godine paralizirala gospodarski život u Republici Hrvatskoj. Posljedice koje su nastale primjenom mjera zaštite od zaraze uvedenih od Stožera civilne zaštite Republike Hrvatske posebno su se odrazile i utjecale na poslovanje društva KD Autotrolej d.o.o., s obzirom da je javni prijevoz temeljem odluke Stožera civilne zaštite Republike Hrvatske u periodu od 22. ožujka 2020. godine na 30 dana bio u potpunosti obustavljen. Društvo u navedenom periodu nije moglo obavljati svoju redovnu i glavnu djelatnost javnog prijevoza, a zbog negativnih učinaka epidemije kononavirusa poslovanje i pružanje usluga Društva je ozbiljno narušeno i nastavljeno u manjem i izmijenjenom obujmu. Gubici i negativni učinci proizašli iz navedenih događaja nastojali su se umanjiti optimizacijom obujma komunalne usluge (izmjene voznih redova) i poslovnih procesa te maksimalnim reduciranjem troškova poslovanja.

Sukladno navedenim promjenama koje su utjecale na planirane veličine naturalnih i financijskih podataka Društva bilo je potrebno izraditi Rebalans plana poslovanja za 2020. godinu o kojem je raspravljao Nadzorni odbor na 41. sjednici održanoj 23.10.2020. godine i dao svoju suglasnost Odlukom broj 168.

Ostvarenje naturalnih i financijskih pokazatelja za 2020. godinu, kao i usporedba s ostvarenjem prethodne godine i planiranim veličinama po Rebalansu plana poslovanja za 2020. godinu, prikazana je u nastavku.

2. OBUJAM USLUGA

2.1. Kilometri

Ostvareni kilometri za I-XII/2020. godine iznose ukupno 6.366.308 kilometara, što je za 2.283.786 km ili 26,4% niže od prošlogodišnjeg ostvarenja, odnosno za 1.588.610 km ili 20% niže od Plana za 2020. te za 112.432 km ili 1,7% niže od rebalansom planiranih kilometara. Smanjenje ostvarenih kilometara rezultat je provedenih ušteda i optimizacije voznih redova na gradskim i prigradskim linijama, no najveću ulogu u smanjenju imala je pandemija koronavirusa (COVID - 19) koja je početkom 2020. godine zahvatila ukupno gospodarstvo države te je na osnovu toga donesena odluka Stožera civilne zaštite Republike Hrvatske kojom je od 22. ožujka 2020. godine na 30 dana obustavljen sav javni gradski prijevoz zbog navedene pandemije. U tom periodu KD Autotrolej nije bio u mogućnosti izvršavati svoju glavnu djelatnost što je rezultiralo znatnim padom ostvarenih kilometara u odnosu na planirano te je samim time bilo potrebno izraditi Rebalans plana poslovanja kojim su se reducirali kako financijski tako i prirodni pokazatelji poslovanja. Sukladno navedenom ukupno ostvareni kilometri u 2020. godini ne osciliraju previše od Rebalansom planiranih kilometara, ali znatno od prvotnog Plana poslovanja za 2020. godinu.

U nastavku slijedi detaljniji prikaz ostvarenih kilometara u odnosu na 2019. godinu, Plan 2020. te Rebalans plana 2020. godine.

KILOMETRI IZ KOMUNALNIH I KOMERCIJALNIH VOŽNJI

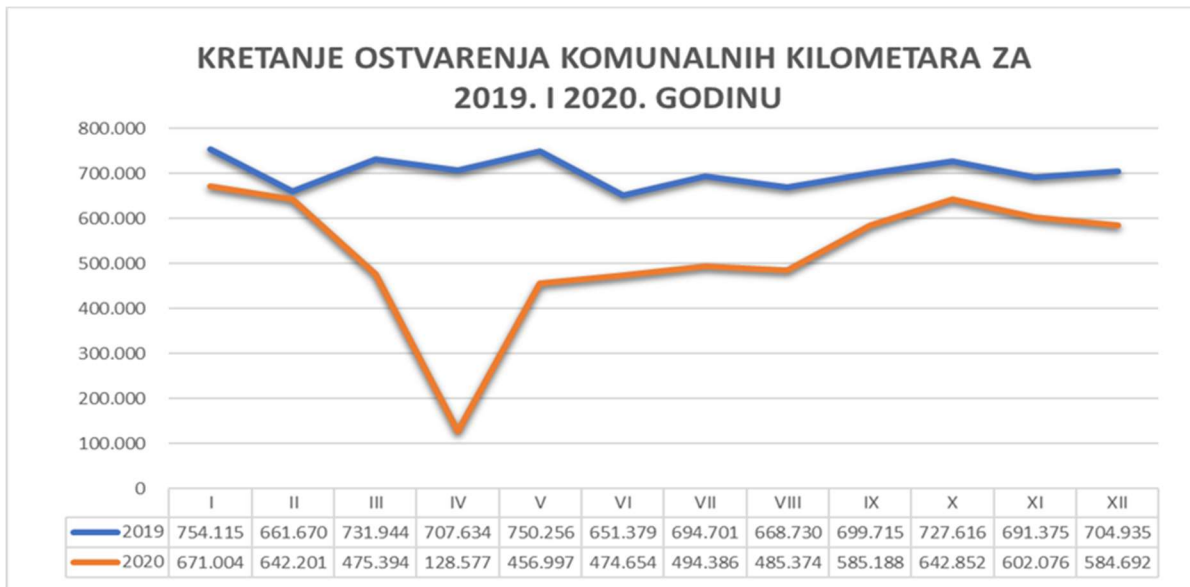
OPIS	OSTVARENJE		PLAN 2020.		REBALANS PLANA 2020.		OSTVARENJE		INDEX		
	2019.	%	2020	%	2020.	%	2020.	%	8:2	8:4	8:6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
KOMUNALNI - LINIJSKI	8.444.070	97,6	7.729.015	97,2	6.341.802	97,9	6.243.394	98,1	73,9	80,8	98,4
KOMERCIJALNI	206.024	2,4	225.903	2,8	136.938	2,1	122.914	1,9	59,7	54,4	89,8
UKUPNO	8.650.094	100,0	7.954.918	100,0	6.478.740	100,0	6.366.308	100,0	73,6	80,0	98,3

Od ukupno ostvarenih kilometara 6.243.394 kilometara ostvareno je u komunalnoj – linijskoj djelatnosti, što je za -26,1% niže u odnosu na ostvarenje prošle godine, -19,2% niže u odnosu na Plan 2020. te -1,6% niže u odnosu na Rebalans plana.

U komercijalnim vožnjama ostvareno je 122.914 kilometara, što predstavlja smanjenje od -40,3% u odnosu na ostvarenje prethodne godine i -45,6% u odnosu na Plan 2020. U usporedbi s Rebalansom plana ostvareni komercijalni kilometri niži su za -10,2%.

Od ukupno ostvarenih kilometara 4.649.286 km je odvoženo dizel autobusima (2019.: 6.418.447 km), dok je 1.717.022 km odvoženo SPP autobusima (2019.: 2.231.647 km).

Kretanje mjesečnih ostvarenja komercijalnih - linijskih kilometara u 2020. i 2019. godini prikazuje sljedeći grafikon.



2.2. Putnici

U razdoblju I-XII/2020. godine prevezeno je ukupno 27.838.963 putnika u redovnim vožnjama, što predstavlja smanjenje u odnosu na prošlogodišnje ostvarenje za -28,4%. Najveći utjecaj na smanjenje broja putnika imala je obustava javnog prijevoza uslijed pandemije koronavirusa (COVID – 19).

Broj putnika je izvedenica od broja korisnika. Putnik se preračunava množenjem broja korisnika s definiranim brojem putovanja, ovisno o vrsti karte i zoni. U sljedećoj tablici prikazan je broj putnika za 2019. i 2020. godinu

BROJ PUTNIKA ZA 2020. i 2019. GODINU

Red. br.	VRSTE KARATA	OSTVARENJE 2019.		OSTVARENJE 2020.		INDEX 4:2
		PUTNICI	%	PUTNICI	%	
	1	2	3	4	5	6
1.	POKAZNE KARTE	35.328.431	100%	25.694.711	100%	72,7
-	Radnička	5.365.444	15,2%	3.819.510	14,9%	71,2
-	Radnička - godišnja (R)	946.647	2,7%	794.716	3,1%	84,0
-	Osnovnoškolska	1.475.760	4,2%	1.035.900	4,0%	70,2
-	Srednjoškolska karta	4.737.120	13,4%	3.378.240	13,1%	71,3
-	Studentska karta	5.437.365	15,4%	2.933.010	11,4%	53,9
-	Mirovinska	1.185.565	3,4%	650.503	2,5%	54,9
-	Socijalna	807.618	2,3%	508.932	2,0%	63,0
-	Povlaštena karta	106.500	0,3%	91.800	0,4%	86,2
-	Godišnja karta 65+	15.125.400	42,8%	12.400.800	48,3%	82,0
-	Nadoplatu zona	140.100	0,4%	81.300	0,3%	58,0
-	Radnička HŽPP	740	0,0%	0	0,0%	0,0
-	HŽPP studentska	172	0,0%	0	0,0%	0,0
	POJEDINAČNE KARTE	3.562.034	100%	2.144.252	100%	60,2
2.	KARTA U VOZILU	961.834	27,0%	570.589	26,6%	59,3
3.	KARTA IZVAN VOZILA	2.200.738	61,8%	1.344.708	62,7%	61,1
4.	KARTA U VOZILU NA VALIDATORU	126.572	3,6%	74.881	3,5%	59,2
5.	TJEDNA KARTA	92.245	2,6%	58.539	2,7%	63,5
6.	DNEVNA KARTA	180.645	5,1%	95.535	4,5%	52,9
	UKUPNO	38.890.465	100%	27.838.963	100%	71,6

U odnosu na ostvarenje prethodne godine ukupni putnici koji koriste pokazne karte smanjili su se za -27,3% pri čemu je smanjenje zabilježeno u broju putnika svih vrsta karata i to: putnici koji koriste radničku kartu (-28,8%), radničku godišnju kartu (-16%), osnovnoškolsku kartu (-29,8%), srednjoškolsku kartu (-28,7%), studentsku kartu (-46,1%), mirovinsku kartu (45,1%), socijalnu kartu (-37%), povlaštenu kartu (-13,8%), godišnju 65+ kartu (-18%) te putnici koji koriste nadoplatu zona (-42%). U 2020. godini nisu zabilježeni putnici koji koriste HŽPP karte iz razloga što je karta kao takva u 2020. godini ukinuta, no putnicima je ostala mogućnost korištenja integriranog prijevoza. Za vožnju vlakom putnici mogu koristiti sve vrste pokaznih i pojedinačnih karata osim karte kupljenje u vozilu iz vozačkog računala.

3. VOZNI PARK

Na dan 31.12.2020. godine u sastavu voznog parka bilo je 150 autobusa, od čega 89 solo autobusa, 45 zglobni autobus, 14 minibuseva i 2 midibusa i u odnosu na stanje 31.12.2019. godine to je smanjenje za 20 vozila.

BROJ VOZILA NA DAN 31.12.2020./2019. GODINE

VRSTA VOZILA	UKUPNO VOZILA			Br. registriranih mjesta		
	2019.	2020.	2019./2020.	2019.	2020.	2020./2019.
<i>Autobusi - solo</i>	101	89	88,1%	8.359	7.308	87,4%
<i>Autobusi - zglobni</i>	51	45	88,2%	7.661	6.711	87,6%
<i>Minibusi</i>	16	14	87,5%	592	514	86,8%
<i>Midibusi</i>	2	2	100,0%	132	132	100,0%
UKUPNO	170	150	88,2%	16.744	14.665	87,6%

Osim navedenih vozila u tablici, KD Autotrolej raspolaže još i sa tri kombija koja po potrebi zamjenjuju minibuseve, no uglavnom služe za razvoz djelatnika te sa jednim autobusom na kat koji služi u turističke svrhe tj. za ugovorene vožnje.

U 2019. godini nabavljeno je 22 nova autobusa koji zadovoljavaju EURO 6 norme ispušnih plinova.

Od ukupno 22 autobusa isporučena su 4 zglobna, 9 solo gradsko-prigradskih autobusa te 9 solo prigradskih autobusa. Isporuka autobusa izvršena je u trećem i četvrtom kvartalu 2019. godine.

Od ukupno rashodovanih 20 vozila u 2020. godini 12 su solo i 6 zglobnih autobusa te 2 minibusa. Rashodovana i stavljena van upotrebe su vozila sljedećih marki:

- solo – 2 vozila MAN SU240 iz 1994. godine, 9 vozila MAN SL 222 iz 1997. godine, 1 vozilo MAN SL 283 iz 2005. godine
- zglobni – 3 vozila MAN SG 240 iz 1994. godine, 3 vozila MAN SG 312 iz 1997. godine;
- minibus – 2 vozila IVECO CACCAMALLI iz 2006. godine.

4. BROJ ZAPOSLENIH

Na dan 31.12.2020. godine u KD Autotrolej bilo je zaposleno 416 radnika, što je za 19 radnika više u odnosu na stanje prošle godine, a za 14 radnika manje u odnosu na planirano. U promatranom periodu iz Društva je otišlo 66 radnika, a zaposleno ih je 85.

Gubici i negativni učinci na poslovanje uzrokovani epidemijom koronavirusa u 2020. godini nastojali su se umanjiti provedbom reorganizacije poslovanja Društva u studenom 2020. godine. Sukladno tome, ostvaren je prijelaz dijela radnika iz Poslovnih sustava d.o.o. (ukupno 16 radnika), dijela radnika iz Rijeka plus d.o.o. (ukupno 46 radnika) i zapošljavanjem vanjskih (ukupno 12 radnika) uz istovremeno ukidanje dijela vanjskih troškova poslovanja.

Od 46 radnika koji su prešli iz Rijeka plus d.o.o., 15 radnika se odnosi na Službu prometa – ostali (kontrola karata), 14 radnika na Odjel za prodaju i komercijalu te 17 radnika na Službu pripreme i kontrole održavanja (16 radnika - grupa za servise i brze popravke, 1 radnik – grupa za čišćenje i održavanje imovine).

Od ukupno 16 radnika koji su prešli iz Poslovnih sustava d.o.o., 15 radnika odnosi se na Službu pripreme i kontrole održavanja, od čega 12 radnika na grupu za nabavu, skladište i administraciju te 3 radnika na grupu za čišćenje i održavanje imovine. Jedan radnik je prešao u Ured direktora.

Svih 12 zaposlenih vanjskih radnika odnose se na Službu pripreme i kontrole održavanja (grupa za čišćenje i održavanje imovine).

5. FINANCIJSKI POKAZATELJI

5.1. RAČUN DOBITI I GUBITKA

Račun dobiti i gubitka sačinjen je po istovjetnoj metodi kao i u prethodnim obračunskim razdobljima, metodom prirodnih troškova.

PRIHODI I RASHODI ZA I-XII/2020./2019. GOD.

Red. br.	NAZIV	OSTVARENJE 2019.	REBALANS PLANA 2020.	OSTVARENJE 2020.	INDEX	
					5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
A	UKUPNI PRIHODI	150.309.206	121.962.765	125.093.730	83,2	102,6
I.	POSLOVNI PRIHODI	150.224.197	121.961.721	125.093.008	83,3	102,6
1.	PRIHODI OD PRODAJE	72.450.975	49.196.763	47.801.945	66,0	97,2
	- prihodi od redovne djelatnosti	67.447.767	45.935.791	44.360.945	65,8	96,6
	- prihodi od komercijalnih vožnji	2.362.713	1.428.412	1.551.067	65,6	108,6
	- ostali prihodi	2.640.496	1.832.560	1.889.933	71,6	103,1
2.	PRIHODI NA TEMELJU UPOTREBE VLASTITIH PRIZVODA, ROBA I USLUGA	197.488	98.503	72.402	36,7	73,5
3.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	77.575.734	72.666.456	77.218.661	99,5	106,3
	- subvencija	49.062.000	51.564.000	51.564.000	105,1	100,0
	- subvencija za pokrivanje gubitka	8.031.853	0	482.074	6,0	0,0
	- bespl. primlj. oprema i namjenska sredstva	8.592.786	8.855.580	8.775.730	102,1	99,1
	- ostalo	11.889.095	12.246.876	16.396.856	137,9	133,9
II.	FINANCIJSKI PRIHODI	85.009	1.043	722	0,8	69,2
B	UKUPNI RASHODI	151.447.379	122.992.645	125.010.438	82,5	101,6
I.	POSLOVNI RASHODI	149.420.970	121.199.015	122.193.857	81,8	100,8
1.	MATERIJALNI TROŠKOVI	73.321.477	55.135.440	53.375.314	72,8	96,8
	a) TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	37.698.224	23.924.077	23.511.854	62,4	98,3
	- gorivo i mazivo	28.514.618	18.184.133	17.880.483	62,7	98,3
	- rezervni dijelovi i mat. za održavanje	7.096.647	4.468.522	4.214.407	59,4	94,3
	- ostalo	2.086.959	1.271.422	1.416.963	67,9	111,4
	b) TROŠKOVI PRODANE ROBE	5.016	0	6.737	134,3	0,0
	c) OSTALI VANJSKI TROŠKOVI	35.618.237	31.211.362	29.856.723	83,8	95,7
	- usluge održavanja vozila i ostalih pratećih usluga	18.196.972	16.875.803	16.899.592	92,9	100,1
	- usluge poslovnih usluga	7.181.000	6.384.197	6.384.955	88,9	100,0
	- ostalo	10.240.265	7.951.362	6.572.177	64,2	82,7
2.	TROŠKOVI OSOBLJA	53.277.296	46.635.646	46.342.998	87,0	99,4
3.	AMORTIZACIJA	7.724.822	9.314.176	10.947.888	141,7	117,5
4.	OSTALI TROŠKOVI	10.427.825	9.361.263	9.219.646	88,4	98,5
5.	VRIJED. USKLAĐ. IMOVINE	1.625.899	0	423.123	26,0	0,0
6.	REZERVIRANJE TROŠKOVA	2.769.787	326.595	1.130.661	40,8	346,2
5.	OSTALI POSLOVNI RASHODI	273.863	425.896	754.226	275,4	177,1
II.	FINANCIJSKI RASHODI	2.026.410	1.793.630	2.816.582	139,0	157,0
C	KNJIGOVODSTVENI DOBITAK/GUBITAK	-1.138.173	-1.029.880	83.291	-7,3	-8,1
	POREZ NA DOBITAK	-29.250		-153.793		
D	REZULTAT DOBIT/GUBITAK	-1.108.923	-1.029.880	237.084	-21,4	-23,0

5.1.1. PRIHODI

Ostvareni ukupni prihodi za I-XII/2020. godine iznose 125.093.730 kn, što je u odnosu na isti period prethodne godine manje za -25.215.477 kn ili -16,8%, dok su u odnosu na Rebalans plana ostvareni prihodi veći za 3.130.965 kn ili 2,6%.

U odnosu na 2019. godinu ostvareni „prihodi od prodaje“ bilježe ukupno smanjenje od -24.649.030 kn ili -34% i to u kategorijama skupine prihodi od redovne djelatnosti (-23.086.822 kn ili -34,2%), prihodi od komercijalnih (ugovorenih) vožnji (-811.645 kn ili -34,4%) dok ostali prihodi bilježe smanjenje (-750.563 kn ili -28,4%).

Niži prihodi od redovne djelatnosti u odnosu na prethodnu godinu (-23.086.822 kn ili -34,2%) rezultat su smanjenja broja korisnika (-39,2%) i putnika (-28,4%), a usporedno tome i prihoda od prodaje karata. Smanjenje je zabilježeno u prodaji svih vrsta pokaznih karata i to najvećim dijelom radničkih mjesečnih karata (-5.347.092 kn ili -30,7%), studentskih (-3.487.882 kn ili -47,7%), srednjoškolskih (-2.409.616 kn ili -29,9%), mirovinskih (-762.327 kn ili -45%), osnovnoškolskih (-576.139 kn ili -30,8%) i socijalnih karata (-456.277 kn ili -38,1%). Također, smanjenje bilježe i prihodi od prodaje pojedinačnih karata i to najvećim dijelom u kategorijama prihoda od prodaje karata izvan vozila (-5.713.141 kn ili -39,2%) i prihoda od prodaje karata u vozilu (-3.195.639 kn ili -40%).

U 2020. godini HŽPP karte kao takve su ukinute, stoga nije bilo niti prihoda od istih.

Pad prihoda od komercijalnih vožnji u odnosu na prethodnu godinu (-811.645 kn ili -34,4%) korelira s niže ostvarenim kilometrima iz komercijalnih vožnji u odnosu na prethodnu godinu (-40,3%) prikazanim u tablici 1. Kilometri iz redovnih i ugovorenih vožnji. Smanjenje je ostvareno zbog odluke Društva za minimiziranjem ove usluge.

Ostali prihodi u kategoriji „prihodi od prodaje“ u odnosu na 2019. godinu su manji za -750.563 kn ili -28,4%, a odnose se na manje prihode od najmova i reklamiranja.

Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, roba i usluga iznose 72.402 kn te su u odnosu na 2019. godinu manji (-125.086 kn ili -63,3%), dok su u usporedbi s planiranima manji (-26.101 kn ili -26,5%).

Ostvareni „ostali poslovni prihodi“ u 2020. godini manji su ukupno za -357.073 kn ili -0,5% u odnosu na prošlu godinu. U ovoj kategoriji prihoda posebno se promatraju prihodi od subvencija, prihodi od besplatno primljene opreme i namjenskih sredstava te ostali prihodi.

Stavka subvencija podrazumijeva redovnu subvenciju od JLS-a te bilježi povećanje u odnosu na prošlu godinu (2.502.000 kn ili 5,1%) sukladno Planu poslovanja za 2020. godinu (kao i Rebalansu plana poslovanja za 2020. godinu) prema kojem ukupna subvencija za 2020. godinu iznosi 51.564.000 kn što odgovara planiranoj subvenciji za 2019. godinu od 48.942.000 kn uvećanoj za 2.622.000 kn. Razlika na kraju 2019. godine u odnosu na planirano za 2019. (120.000 kn) odnosi se na noćne vožnje za Grad Opatiju (84.000 kn) i Općinu Lovran (36.000 kn).

Druga stavka subvencija se odnosi na dodatnu subvenciju za pokriće ekonomski opravdanog gubitka za koju su se Jedinice lokalne samouprave sukladno odredbama „PSO“ ugovora obvezale da će pokriti ekonomski opravdani gubitak ukoliko do njega dođe. U 2019. godini ovi prihodi su iznosili 8.031.853 kn te su se odnosili na pokriće tekuće (2019. godine) dok u 2020. godini iznose 482.074 kn, a odnose se na prihodovanje prethodno izvršenih vrijednosnih usklađenja potraživanja po subvenciji za pokriće gubitka iz 2018. i 2019. godine.

Prihodi od besplatno primljene opreme i namjenskih sredstava u odnosu na prethodnu godinu bilježe povećanje (182.944 kn ili 2,1%). Prihodi se odnose na prihode iskazane u visini troška amortizacije i opreme (klima uređaji) čija je nabavka financirana iz namjenskih sredstava ili u

PRIHODI (nastavak)

potpunosti financirana iz bespovratnih sredstava. Za razliku od 2019. godine, u ovoj godini su iskazani i prihodi od bespovratnih sredstava od projekta „ITU“ (93.641 kn).

Ostali prihodi unutar kategorije „ostali poslovni prihodi“ iznose 16.396.856 kn i u odnosu na prošlu godinu bilježe povećanje (4.507.761 kn ili 37,9%). Povećanje je zabilježeno najvećim dijelom zbog priznatih prihoda od državnih potpora koji se odnose na prihode od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za očuvanje radnih mjesta (3.970.750 kn) te prihodi od potpora za skraćivanje radnog vremena (526.357 kn). Osim prihoda od HZZ-a, temeljem mjere Porezne uprave priznati su i prihodi od otpisa poreznih davanja (4.144.494 kn). Usporedno tome, smanjenje je zabilježeno najvećim dijelom u prihodima od naplate potraživanja iz prethodnih godina (-1.239.716 kn) koji su se odnosili na potraživanja od Jadranskog osiguranja po tužbi iz prethodnih godina, a u potpunosti su naplaćena u 2019. godini. Također, ostvareno su niži prihodi od naplata kasno šteta (-942.348 kn), niži prihodi po osnovi refundacije trošarina plaćenih za utrošeno gorivo (-488.275 kn) te niži prihodi od ukidanja rezerviranja za neiskorištene godišnje odmore (-426.474 kn).

U usporedbi s planiranim veličinama ostvareni ukupni prihodi viši su za 3.130.965 kn ili 2,6% i to najvećim dijelom zbog ostalih poslovnih prihoda koji su viši za 4.552.205 kn ili 6,3%. Razlog velike oscilacije je u primljenim državnim potporama za koje u trenutku izrade Rebalansa plana nije bilo tendencija. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, roba i usluga su manji za -26.101 kn ili -26,5%, dok prihodi od prodaje bilježe smanjenje od -1.394.817 kn ili -2,8%.

Sve stavke prihoda od prodaje bilježe povećanje u odnosu na planirano osim prihoda od redovne djelatnosti koji su manji za -1.574.846 kn ili -3,4%. Prihodi od komercijalnih vožnji viši su za 122.655 kn ili 8,6%, dok su ostali prihodi viši za 57.373 kn ili 3,1%.

Ostali poslovni prihodi u odnosu na Rebalans plana poslovanja bilježe smanjenje jedino u kategoriji prihodi od besplatno primljene opreme i namjenskih sredstava (-79.850 kn ili -0,9%). Razlog tome je što je za tri kredita došlo do promjene načina priznavanja prihoda koji je prešao iz modela po otplati glavnice kredita u model priznavanja prihoda do visine troška amortizacije. Stavka „Ostali prihodi“ bilježe povećanje od 4.149.980 ili 33,9% i to zbog prihoda od državnih potpora za koja prilikom izrade Rebalansa plana poslovanja nije bilo indikacija. Prihodi od subvencija sukladni su Rebalansu plana poslovanja, odnosno ne bilježe promjene u odnosu na planirano.

Struktura ostvarenih prihoda i ostvarene razlike u odnosu na prošlu godinu i planirano prikazana je u sljedećoj tablici.

PRIHODI (nastavak)

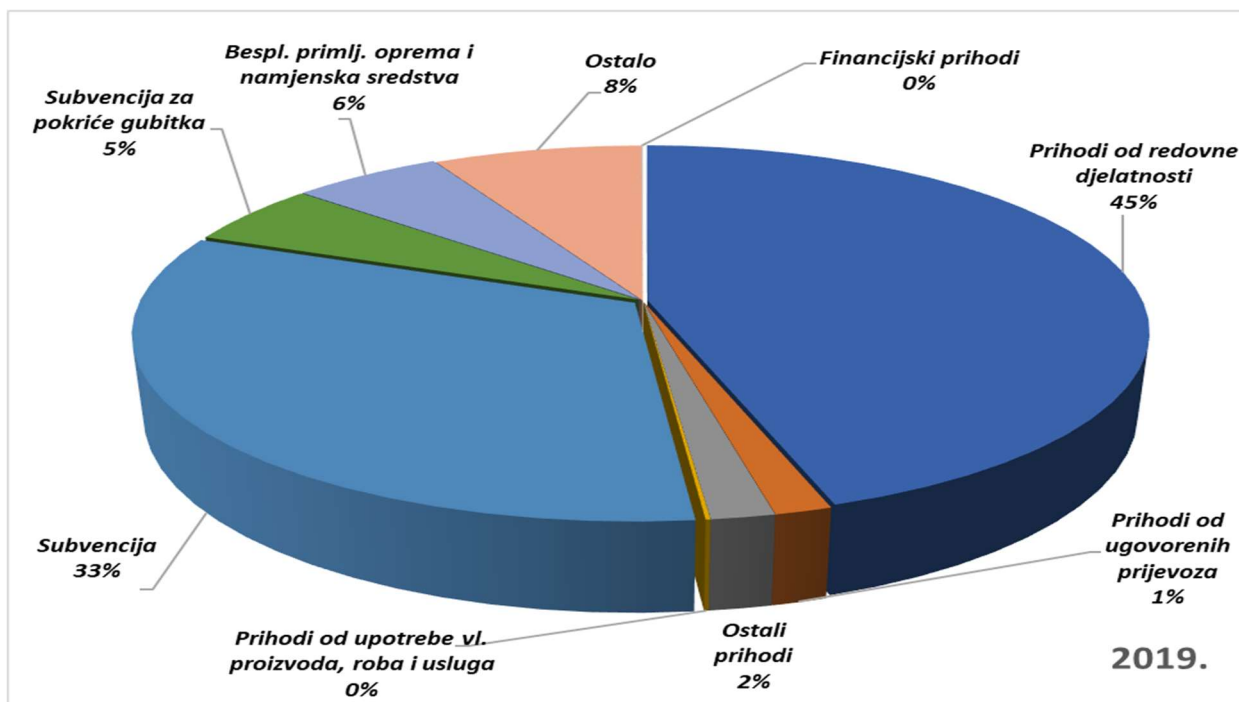
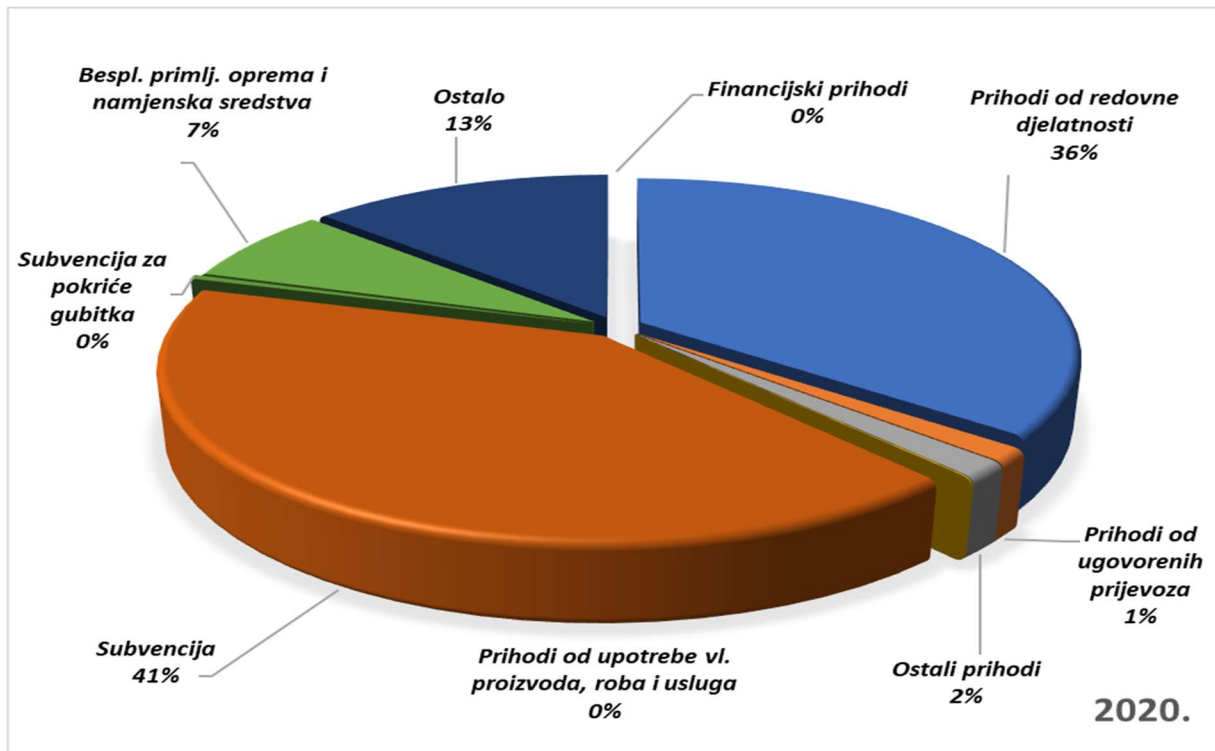
STRUKTURA PRIHODA ZA I-XII/2020./2019. GOD.

Red. br.	VRSTA PRIHODA	OSTVARENJE 2019.	REBALANS PLANA 2020.	OSTVARENJE 2020.	RAZLIKA		INDEX	
					5-3	5-4	5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	POSLOVNI PRIHODI	150.224.197	121.961.721	125.093.008	-25.131.189	3.131.286	83,3	102,6
1.	PRIHODI OD PRODAJE	72.450.975	49.196.763	47.801.945	-24.649.030	-1.394.817	66,0	97,2
	- redovni prihodi	67.447.767	45.935.791	44.360.945	-23.086.822	-1.574.846	65,8	96,6
	- prih. od komercijalnih vožnji	2.362.713	1.428.412	1.551.067	-811.645	122.655	65,6	108,6
	- ostali prihodi	2.640.496	1.832.560	1.889.933	-750.563	57.373	71,6	103,1
2.	PRIHODI NA TEMELJU UPOTREBE VLASTITIH PRIZVODA, ROBA I USLUGA	197.488	98.503	72.402	-125.086	-26.101	36,7	73,5
3.	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	77.575.734	72.666.456	77.218.661	-357.073	4.552.205	99,5	106,3
	- subvencija	49.062.000	51.564.000	51.564.000	2.502.000	0	105,1	100,0
	- subvencija za pokrivanje gubitka	8.031.853	0	482.074	-7.549.779	482.074	6,0	0,0
	- besplatno primljena oprema i namjenska sredstva	8.592.786	8.855.580	8.775.730	182.944	-79.850	102,1	99,1
	<u>Besplatno primljena oprema:</u>							
	9 bus Grad Rijeka -FZOEU							
	- amortizacija	451.021	448.825	448.830	-2.191	5	99,5	100,0
	<u>Namjenska sredstva:</u>					0		
	- amortizacija 21 (2013.), 9+2 (2015.), 10 sud (2016.), 10 (2017.) i klima uređaji	6.226.581	5.118.389	4.853.888	-1.372.693	-264.502	78,0	94,8
	- kamate 21 bus	40.944	64.065	29.341	-11.603	-34.724	71,7	45,8
	- kamate 52 klime	91.229	68.299	73.647	-17.582	5.348	80,7	107,8
	- kamate 2+9 busa	300.275	197.775	265.288	-34.987	67.512	88,3	134,1
	- kamate 10 busa sud.nag.	314.494	125.826	218.370	-96.124	92.544	69,4	173,5
	- kamate 10 busa 2017. god.	515.043	514.659	514.660	-382	1	99,9	100,0
	<u>Bespovratna sredstva:</u>							
	- "No regret" projekt	653.200	2.278.065	2.278.065	1.624.864	0	348,8	100,0
	- ITU projekt	0	39.676	93.641	93.641	53.965	0,0	236,0
	- ostalo	11.889.095	12.246.876	16.396.856	4.507.761	4.149.980	137,9	133,9
II.	FINANCIJSKI PRIHODI	85.009	1.043	722	-84.288	-322	0,8	69,2
A	UKUPAN PRIHOD	150.309.206	121.962.765	125.093.730	-25.215.477	3.130.965	83,2	102,6

PRIHODI (nastavak)

Sljedeći grafikoni prikazuju strukturu ostvarenih ukupnih prihoda u 2020. i 2019. godini.

USPOREDBA STRUKTURE UKUPNIH PRIHODA ZA I-XII/2020./2019. GOD.



PRIHODI (nastavak)

Prihodi i potraživanja od subvencija JLS evidentira se u skladu sa HSFI 15.38, odnosno sa standardima iz MRS-a 20 i HSFI 1. te MRS 1. pa se iste prikazuju u bilanci na poziciji kratkoročnih potraživanja.

Preuzetu plansku obvezu subvencioniranja cijene prijevoza putnika gradovi i općine i dalje podmiruju mjesečno. S obzirom na način evidentiranja obveza, u tablicama u nastavku prikazano je kako su gradovi i općine izvršili svoje obveze subvencije za tekuću godinu, za prethodne godine te ukupno.

POTRAŽIVANJA PO SUBVENCiji ZA 2020. GODINU

- planska obveza, dodatni zahtjevi i uplate do 31.12.2020. god. –

GRAD/OPĆINA	PRIHODOVANE OBVEZE 2020.	UPLATE OD 01.01. DO 31.12.2020.	RAZLIKE + ILI -
GRAD RIJEKA	27.390.000	22.397.000	-4.993.000
GRAD BAKAR	2.530.000	2.181.368	-348.632
OPĆINA ČAVLE	1.684.000	1.684.000	0
OPĆINA JELENJE	1.121.000	1.074.159	-46.841
GRAD KASTAV	2.981.000	2.981.000	0
OPĆINA KLANA	738.000	126.988	-611.012
OPĆINA VIŠKOVO	3.297.000	3.297.000	0
OPĆINA KOSTRENA	1.635.000	1.511.996	-123.004
GRAD KRALJEVICA	1.139.000	1.044.996	-94.004
OPĆINA MATULJI	3.446.000	3.446.000	0
GRAD OPATIJA	3.861.000	2.650.000	-1.211.000
OPĆINA LOVRAN	1.084.000	1.084.000	0
OPĆINA M. DRAGA	658.000	585.000	-73.000
SVEUKUPNO	51.564.000	44.063.507	-7.500.493

U 2020. godini gradovi i općine plaćali su i obveze po osnovu subvencije za 2019. godinu, koje nisu uplatili do 31.12.2019. godine, što prikazuje sljedeća tablica.

PRIHODI (nastavak)

POTRAŽIVANJA PO SUBVENCIJI ZA 2019. GODINU

- ostatak neuplaćene obveza i uplate do 31.12.2020. god. -

GRAD / OPĆINA	OBVEZA	UPLATE	RAZLIKA
GRAD RIJEKA	6.792.500	6.792.500	0
GRAD BAKAR	-140.640	0	140.640
OPĆINA ČAVLE	2.000	2.000	0
OPĆINA JELENJE	-46.841	0	46.841
GRAD KASTAV	115.000	115.000	0
OPĆINA KLANA	333.927	333.927	0
OPĆINA VIŠKOVO	247.008	247.008	0
OPĆINA KOSTRENA	-123.004	0	123.004
GRAD KRALJEVICA	173.837	173.837	0
OPĆINA MATULJI	954.000	954.000	0
GRAD OPATIJA	3.988.537	0	-3.988.537
OPĆINA LOVRAN	27.124	27.124	0
OPĆINA M. DRAGA	73.000	73.000	0
SVEUKUPNO	12.396.448	8.718.396	-3.678.052

Grad Opatija još uvijek nije u potpunosti podmirio svoje obveze po osnovu subvencije iz prethodnih godina koje iznose 3.988.537 kn (2014., 2015., 2016., 2017., 2018. i 2019. godina).

Pregled ukupnih obveza i uplate po osnovu subvencije evidentirano u bilanci na poziciji kratkoročnih potraživanja, po gradovima i općinama prikazuje tablica u nastavku.

POTRAŽIVANJA PO OSNOVI SUBVENCIJE

- obveze i uplate na poziciji kratkoročnih potraživanja na dan 31.12.2020.god. -

GRAD / OPĆINA	OBVEZA	UPLATE	RAZLIKA
GRAD RIJEKA	34.182.500	29.189.500	-4.993.000
GRAD BAKAR	2.389.360	2.181.368	-207.992
OPĆINA ČAVLE	1.686.000	1.686.000	0
OPĆINA JELENJE	1.074.159	1.074.159	0
GRAD KASTAV	3.096.000	3.096.000	0
OPĆINA KLANA	1.071.927	460.915	-611.012
OPĆINA VIŠKOVO	3.544.008	3.544.008	0
OPĆINA KOSTRENA	1.511.996	1.511.996	0
GRAD KRALJEVICA	1.312.837	1.218.833	-94.004
OPĆINA MATULJI	4.400.000	4.400.000	0
GRAD OPATIJA	7.849.537	2.650.000	-5.199.537
OPĆINA LOVRAN	1.111.124	1.111.124	0
OPĆINA M. DRAGA	731.000	658.000	-73.000
SVEUKUPNO	63.960.448	52.781.903	-11.178.545

PRIHODI (nastavak)

Pored redovne subvencije, Društvo na dan 31.12.2020. godine ima potraživanja po osnovi subvencije za pokriće gubitka u iznosu od 16.687.430 (2019.: 17.492.346 kn) od čega se 8.761.598 kn odnosi na pokriće gubitka iz 2018. godine (dospijeće 31. prosinca 2021. godine), a 7.925.833 kn na pokriće gubitka iz 2019. godine (dospijeće 31. prosinca 2022. godine).

POKRIĆE GUBITKA ZA 2018. I 2019. GODINU - obveza JLS temeljem Aneksa 1 PSO Ugovora –

GRAD / OPĆINA	POKRIĆE GUBITKA IZ 2018. GODINE	POKRIĆE GUBITKA IZ 2019. GODINE	RAZLIKA
GRAD RIJEKA	5.083.123	4.474.545	9.557.668
GRAD BAKAR	448.427	322.077	770.505
OPĆINA ČAVLE	367.067	273.083	640.150
OPĆINA JELENJE	160.828	120.478	281.306
GRAD KASTAV	390.718	328.503	719.221
OPĆINA KLANA	168.397	132.526	300.922
OPĆINA VIŠKOVO	512.759	456.209	968.968
OPĆINA KOSTRENA	0	303.604	303.604
GRAD KRALJEVICA	197.724	172.685	370.409
OPĆINA MATULJI	596.246	663.431	1.259.677
GRAD OPATIJA	700.076	559.017	1.259.093
OPĆINA LOVRAN	0	0	0
OPĆINA M. DRAGA	136.231	119.675	255.906
SVEUKUPNO	8.761.598	7.925.833	16.687.430

Sukladno Aneksu 1 Okvirnog ugovora o uslugama u javnom interesu i osiguranju javnog prijevoza na području Grada Rijeke, Grada Bakra, Općine Čavle, Općine Jelenje, Grada Kastva, Općine Klana, Općine Viškovo, Općine Kostrena, Grada Kraljevice i Općine Matulji (u daljnjem tekstu PSO Ugovor), jedinice lokalne samouprave obvezale su se podmiriti ekonomski opravdane troškove za ostvarene gubitke iz 2018. i 2019. godine

Zbog izostanka ugovora s nevlasicima (Grad Opatija, Općina Lovran i Općina Mošćenička Draga), Društvo je u prethodnim godinama izvršilo vrijednosno usklađenje potraživanja u ukupnom iznosu od 1.741.168 kn i to za pokriće gubitka 2019. godine u iznosu od 784.712 kn, odnosno za pokriće gubitka 2018. godine u iznosu od 956.456 kn.

U toku 2020. godine, Društvo je i s nevlasicama (Grad Opatija, Općinom Lovran i Mošćenička Draga) također sklopio PSO ugovor, a s Općinom Lovran i Mošćenička Draga sklopljen je i Anex 1. PSO Ugovora u kojem je definirano pokriće gubitka iz prethodnih godina. Sukladno tome prihodovana su prethodno izvršena vrijednosna usklađenja potraživanja za pokriće gubitka u ukupnom iznosu od 482.074 kn i to za Općinu Lovran 226.168 kn (pokriće 2018.: 120.148 kn, pokriće 2019.: 106.020 kn) te za Općinu Mošćenička Draga 255.906 kn (pokriće 2018.: 136.231 kn, pokriće 2019.: 119.675 kn). Općina Lovran je u 2020. godini podmirila svoju obvezu.

PRIHODI (nastavak)

KONAČNI OBRAČUN SUBVENCIJE ZA 2020. GODINU

opis	Bakar	Kastav	Kraljevica	Opatija	Rijeka	Čavle	Jelenje	Klana	Kostrena	Lovran	Matulji	M.Draga	Viškovo	kilometri
Izvršeno Km	302.778	309.247	125.689	476.346	3.491.682	208.571	114.847	68.707	176.744	137.386	416.326	71.627	343.445	6.243.394
%	4,85	4,95	2,01	7,63	55,93	3,34	1,84	1,10	2,83	2,20	6,67	1,15	5,50	100,00
subvencija	2.500.632	2.554.060	1.038.060	3.934.124	28.837.691	1.722.581	948.518	567.450	1.459.719	1.134.670	3.438.425	591.567	2.836.503	51.564.000
REBALANS PLANA ZA 2020. godinu:														
Planirano Km	311.184	316.660	142.640	529.014	3.445.551	212.786	122.677	67.039	182.443	149.713	440.821	63.655	357.620	6.341.802
%	4,91	4,99	2,25	8,34	54,33	3,36	1,93	1,06	2,88	2,36	6,95	1,00	5,64	100,00
subvencija	2.530.179	2.574.701	1.159.775	4.301.312	28.015.130	1.730.123	997.462	545.082	1.483.408	1.217.289	3.584.232	517.570	2.907.737	51.564.000
PLAN ZA 2020. godinu:														
Planirano Km	379.319	446.789	170.731	578.820	4.105.468	252.383	167.970	110.702	245.096	162.472	516.542	98.578	494.145	7.729.015
%	4,91	5,78	2,21	7,49	53,12	3,27	2,17	1,43	3,17	2,10	6,68	1,28	6,39	100,00
subvencija	2.530.621	2.980.746	1.139.029	3.861.588	27.389.564	1.683.769	1.120.609	738.547	1.635.154	1.083.929	3.446.102	657.662	3.296.680	51.564.000
Odnos subvencije po izvršenju u odnosu na plan:														
(+/-) veća/manja	-29.988	-426.685	-100.969	72.535	1.448.127	38.811	-172.091	-171.096	-175.435	50.741	-7.677	-66.095	-460.177	

NAPOMENA: U tablici "odnos subvencije po izvršenju u odnosu na plan" negativnim predznakom označava se smanjenje budžeta u odnosu na plan (pretplata), pozitivnim predznakom označava se povećanje budžeta u odnosu na plan (povećanje obveze). Utvrđene pretplate će se koristiti za plaćanje obveza za akontaciju subvencije u 2021. godini. Utvrđena povećanja obveza će JLS-i platiti u roku koji će se utvrditi posebnim aneksom ugovora, a najkasnije do 31.12.2024. godine.

5.1.2. RASHODI

Ostvareni ukupni rashodi za I-XII/2020. godine iznose 125.010.438 kn. U usporedbi s prošlogodišnjim ostvarenjem rashodi su manji za -17,5%, dok su u odnosu na Rebalans plana veći za 1,6%.

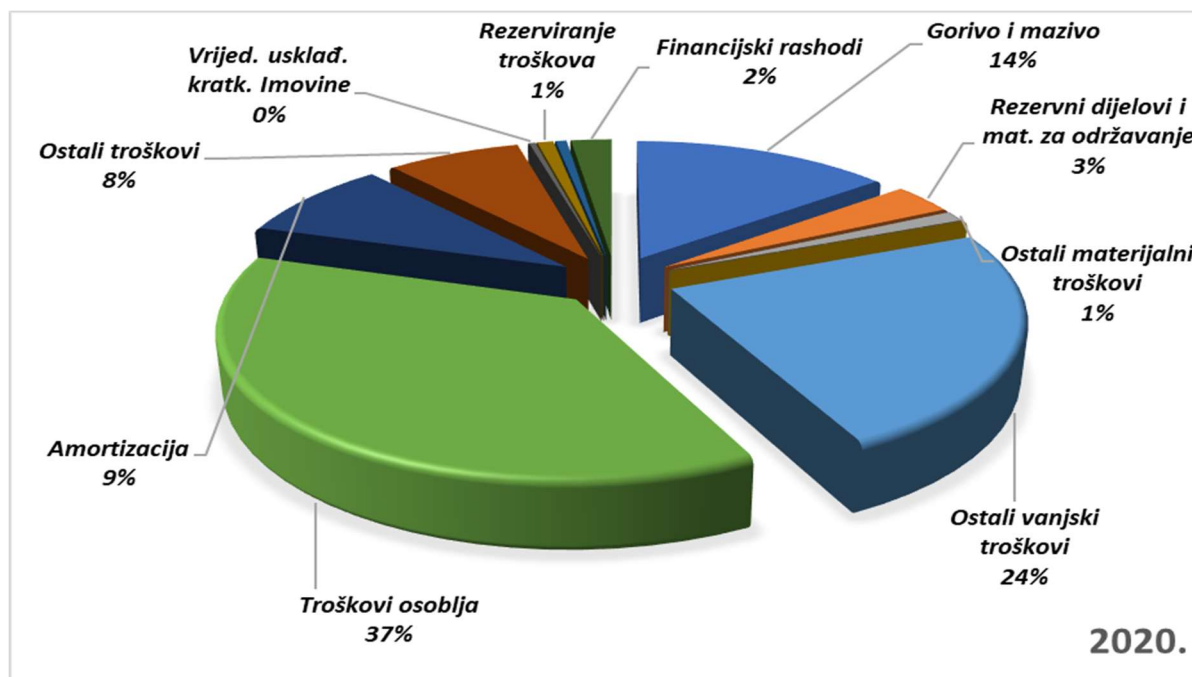
U skladu s Računom dobiti i gubitka razlikuju se poslovni i financijski rashodi. Na poslovne rashode otpada 97,7%, a na financijske rashode 2,3%.

Poslovni rashodi prate se kroz osnovne veličine:

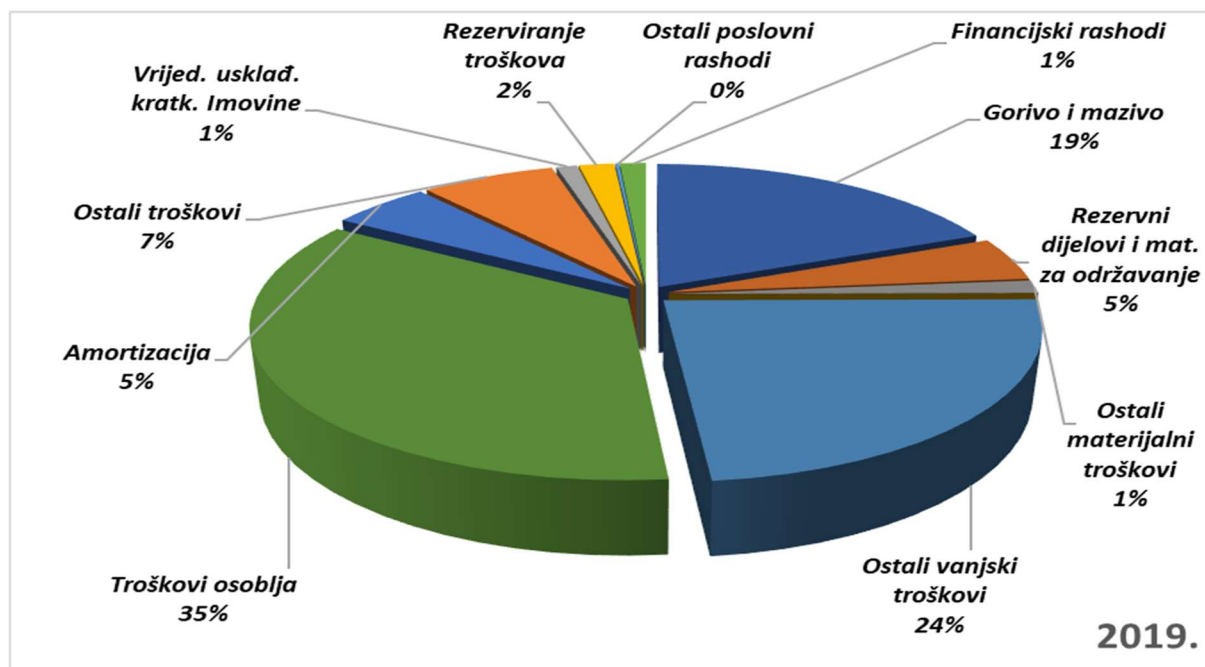
1. materijalni troškovi (43,7%),
2. troškovi osoblja – plaće (37,9%),
3. amortizacija (9,0%),
4. ostali troškovi (7,6%),
5. vrijednosno usklađenje imovine (0,3%)
6. rezerviranje troškova (0,9%),
7. ostali poslovni rashodi (0,6%).

Grafikoni u nastavku prikazuju usporedbu strukture ostvarenih ukupnih rashoda za 2020. i 2019. godinu.

USPOREDBA STRUKTURE UKUPNIH RASHODA ZA I-XII/2020./2019. GOD.



RASHODI (nastavak)



• Materijalni troškovi

U okviru materijalnih troškova, koji iznose 53.375.314 kn i čine 43,7% poslovnih rashoda, posebno se prate troškovi sirovina i materijala, troškovi prodane robe i ostali vanjski troškovi.

Kao značajna stavka troškova sirovina i materijala izdvojeni su troškovi goriva i maziva koji čine 76% od ukupnih troškova sirovina i materijala te rezervni dijelovi i materijal za održavanje koji čine 17,9% ukupnih troškova sirovina i materijala.

Troškovi goriva i maziva iznose 17.880.483 kn, odnosno -37,3% manje nego prethodne godine i -1,7% manje od planiranih.

Unutar ove skupine najveći dio troška odnosi se na troškove dizela koji su u odnosu na prethodnu godinu manji za -38,5%, a što je rezultat niže ostvarenih dizel kilometara (-27,6%) i istovremenog smanjenja prosječne cijene dizel goriva od -15,6% (prosječna cijena I-XII/2020.: 5,58 kn, I-XII/2019.: 6,61 kn).

Niži ostvareni trošak SPP-a od 11,5% u odnosu na I-XII/2019. rezultat je niže ostvarenih kilometara SPP autobusa (-23%) i smanjenja prosječne cijene SPP-a od -15,7% (prosječna cijena I-XII/2020.: 6,02 kn, I-XII/2019.: 7,14 kn).

Istovremeno ostvareno je smanjenje troška maziva od -22,2% i ostalog goriva za -4,6%.

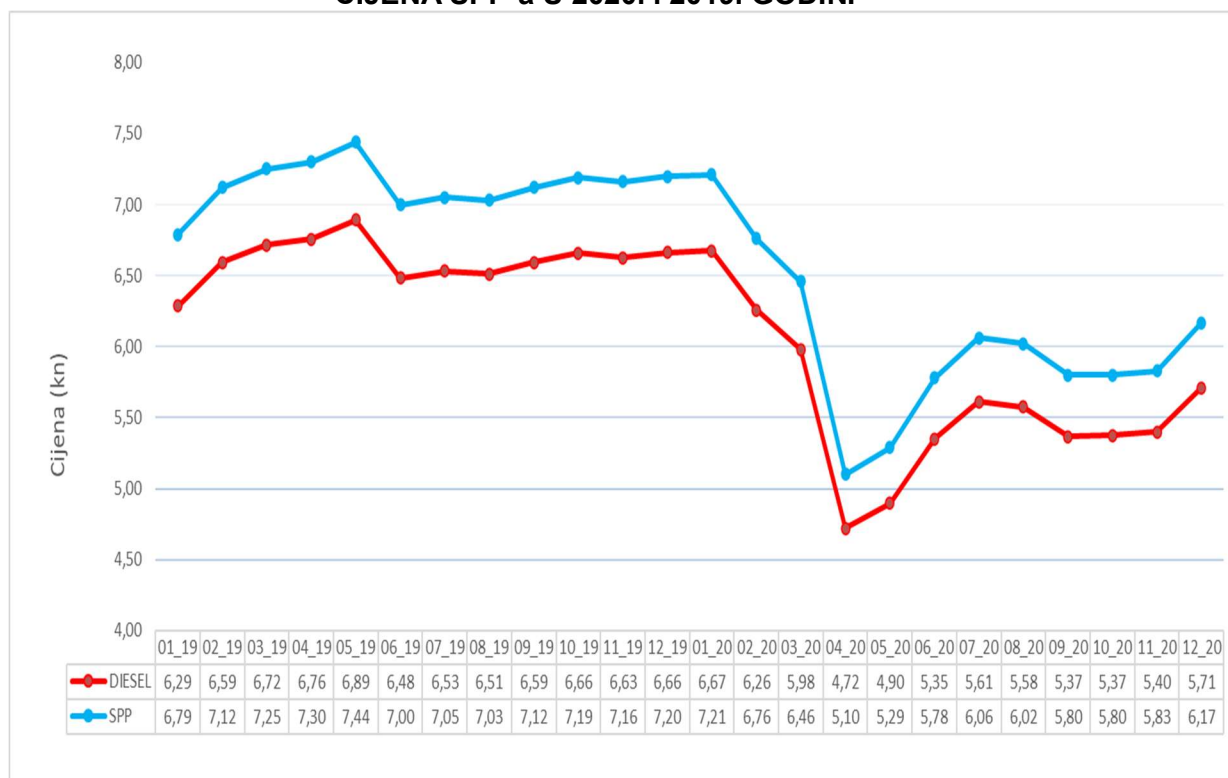
Analitika ove grupe rashoda je sljedeća:

RASHODI (nastavak)

TROŠKOVI GORIVA I MAZIVA ZA I-XII/ 2019./2020. GOD

OPIS	OSTVARENJE 2019.	REBALANS PLANA 2020.	OSTVARENJE 2020.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
- Gorivo za autobuse - ukupno	27.609.673	17.468.694	17.107.817	62,0	97,9
od toga: - eurodizel BS	20.459.203	12.880.148	12.574.449	61,5	97,6
- biodizel	0	0	0	0,0	0,0
- stlač. prirod. plin SPP	7.150.287	4.588.546	4.533.368	63,4	98,8
- ukaplj. naftni plin UNP	183	0	0	0,0	0,0
- Mazivo	514.746	398.129	400.249	77,8	100,5
- Ostalo gorivo	390.199	317.309	372.418	95,4	117,4
UKUPNO	28.514.618	18.184.133	17.880.483	62,7	98,3

KRETANJE PROSJEČNE CIJENE GORIVA BEZ PDV-a (OSTVARENA) I FORMIRANJE CIJENA SPP-a U 2020. i 2019. GODINI



Rezervni dijelovi i materijal za održavanje iznose 4.214.407 kn. Ostvareni troškovi rezervnih dijelova i materijala za održavanje u 2020. godini manji su za -40,6% u odnosu na prošlu godinu, dok su u odnosu na planirano manji za -5,7%.

Analitika ove grupe rashoda prikazana je u sljedećoj tablici.

RASHODI (nastavak)

REZERVNI DIJELOVI I MATERIJAL ZA ODRŽAVANJE ZA I-XII/2020./2019. GOD.

OPIS	OSTVARENJE 2019.	REBALANS PLANA 2020.	OSTVARENJE 2020.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
Potrošeni materijal za održavanje sredstava rada	344.306	320.480	302.629	87,9	94,4
Materijal za manje popravke i održavanje	502	1.107	1.048	208,8	94,7
Materijal za održavanje čistoće i ostali potrošni materijal	5.235	8.756	11.585	221,3	132,3
Potrošeni rezervni dijelovi za održavanje sredstava za rad	6.746.604	4.138.179	3.899.146	57,8	94,2
UKUPNO	7.096.647	4.468.522	4.214.407	59,4	94,3

Unutar ove skupine troškova najveće odstupanje zabilježeno je u potrošenim rezervnim dijelovima za održavanje sredstava za rad, odnosno rezervni dijelovi za autobuse koji su se u odnosu na prošlu godinu znatno smanjili (-2.847.458 kn ili -42,2%) što je utjecalo na ukupno smanjenje ove kategorije troškova. Razlog smanjenja ove vrste troškova je u obnovi voznog parka, odnosno nabavci 22 nova autobusa krajem 2019. godine i rashodu 25 starih što je znatno utjecalo na smanjenje popravaka autobusa i nabavku rezervnih dijelova u tekućoj 2020. godini. Također, smanjenim obujmom usluga (posljedica koronavirusa), autobusi su odvozili znatno manje kilometara, a posljedično tome smanjio se i popravak istih odnosno nabavka rezervnih dijelova.

Ostali troškovi u sklopu troškova sirovina i materijala iznose 1.416.963 kn i u usporedbi s prethodnom godinom manji su za 32,1%, a u usporedbi s planiranim veći su za 11,4%. Najveće smanjenje je ostvareno zbog smanjenog troška auto guma (-283.721 kn ili -42,2%), uštede kancelarijskog materijala (-106.800 kn ili -37,5%), troškova potrošene električne energije (-77.465 kn ili -11,3%) i troškova izrade putnih karti, magnetnih i RFID kartica (-64.525 kn ili -63,4%), dok se trošak akumulatora smanjio za (-57.305 kn ili -49,7%), trošak sitnog inventara (-47.101 kn ili -54,4%) te trošak antifrizna (-33.080 kn ili -23,9%).

Analitika ostalih troškova u sklopu troškova sirovina i materijala prikazana je u nastavku.

RASHODI (nastavak)

OSTALI TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA ZA I-XII/2020./2019. GOD.

OPIS	OSTVARENJE 2019.	REBALANS PLANA 2020.	OSTVARENJE 2020.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
Antifriz	138.233	92.017	105.153	76,1	114,3
Kancelarijski materijal	285.162	115.270	178.362	62,5	154,7
Putne karte, magnetne i RFID kartice	101.703	3.017	37.179	36,6	1.232,5
Potrošena električna energija	687.053	630.064	609.589	88,7	96,8
Trošak sitnog inventara	86.631	24.966	39.530	45,6	158,3
Trošak akumulatora	115.208	49.709	57.903	50,3	116,5
Trošak autoguma	672.969	356.380	389.248	57,8	109,2
UKUPNO	2.086.959	1.271.422	1.416.963	67,9	111,4

Generalno gledano, gotovo svaka stavka troškova sirovina i materijala se smanjila, a najveći razlog tome je smanjena nabavka svih vrsta materijala i dijelova za autobuse zbog pandemije uzrokovane koronavirusom koja je znatno pogodila ukupno gospodarstvo, a posebice javni prijevoz koji je, kako je već navedeno, temeljem odluke Stožera civilne zaštite Republike Hrvatske u periodu od 30 dana bio u potpunosti obustavljen stoga KD Autotrolej nije mogao obavljati svoju redovnu i glavnu djelatnost – uslugu javnog prijevoza.

Ostali vanjski troškovi iznose 29.856.723 kn i manji su za -16,2% u odnosu na prošlu godinu dok su u usporedbi s Rebalansom plana manji za -4,3%. U sklopu ove vrste troškova najznačajnije troškove čine usluge koje za KD Autotrolej d.o.o. izvršavaju Rijeka plus d.o.o. (16.899.592 kn) i Poslovni sustavi d.o.o. (6.384.955 kn).

Iz analitike ove grupe troškova vidljivo je kretanje pojedinih stavki.

RASHODI (nastavak)

OSTALI VANJSKI TROŠKOVI ZA I-XII/2020./2019. GOD.

OPIS	OSTVARENJE 2019.	REBALANS PLANA 2020.	OSTVARENJE 2020.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
Usluge održavanja vozila i ostalih pratećih usluga	18.196.972	16.875.803	16.899.592	92,9	100,1
Usluge poslovnih usluga	7.181.000	6.384.197	6.384.955	88,9	100,0
Zakupnine za poslovni prostor	2.219.324	1.858.415	5.256	0,2	0,3
Usluge čišćenja autobusa i prostorija	1.294.671	999.755	1.076.751	83,2	107,7
Usluge održavanja	681.910	620.824	701.637	102,9	113,0
Trošak registracije vozila	873.327	709.785	727.621	83,3	102,5
Komunalna naknada i naknada za uređenje voda (zakup)	721.201	698.403	698.113	96,8	100,0
Službena i zaštitna odjeća	363.953	61.092	42.392	11,6	69,4
Poštanski i telefonski troškovi	170.682	154.358	181.994	106,6	117,9
Spomenička renta	345.004	229.836	229.503	66,5	99,9
Usluge čuvanja imovine	499.721	470.445	483.110	96,7	102,7
Održavanje programa, usluge revizije i zdravstvene usluge	1.847.117	1.339.503	1.400.040	75,8	104,5
Usluge zaštite na radu i radne okoline	81.390	53.317	57.314	70,4	107,5
Voda i vodna naknada	91.716	76.859	90.668	98,9	118,0
Usluge provizije	61.761	50.473	41.961	67,9	83,1
Ostalo	988.488	628.298	835.816	84,6	133,0
UKUPNO	35.618.237	31.211.362	29.856.723	83,8	95,7

Najveće smanjenje u odnosu na 2019. godinu zabilježeno je na troškovima zakupnine za poslovni prostor (-2.214.068 kn ili -99,8%), troškovima usluga održavanja vozila i ostalih pratećih usluga (-1.297.380 kn ili -7,1%), troškovima poslovnih usluga (-796.046 kn ili -11,1%), troškovima usluga održavanja programa, revizije i zdravstvenih usluga (-447.077 kn ili -24,2%), troškovima službene i zaštitne odjeće (-321.561 kn ili -88,4%), uslugama čišćenja prostorija i autobusa (-217.920 kn ili -16,8%), ostalim troškovima (-152.672 kn ili -15,4%), troškovima registracije vozila (-145.706 kn ili -16,7%) te na troškovima spomeničke rente (-115.501 kn ili -33,5%).

Neznatno povećanje je zabilježeno jedino na stavci usluga održavanja (19.727 kn ili 2,9%) i poštanskim i telefonskim troškovima (11.312 kn ili 6,6%).

Troškovi zakupnina za poslovni prostor u 2020. godini znatno su niži u odnosu na prošlu godinu (-2.214.068 kn), obzirom da se zbog prve primjene standarda MSFI 16 reklasificiraju na način da terete troškove kamata na obveze za najam i troškove amortizacije imovine koja je uzeta u najam. Stoga troškovi na ovoj stavci jesu manji za navedeni iznos, ali nisu nestali, već su se reklasifikacijom prikazali kao troškovi amortizacije (1.655.243 kn) i kamata (355.784 kn) u financijskim rashodima pa su realno manji za -203.041 kn.

Troškovi usluga održavanja vozila koje za KD Autotrolej obavlja Rijeka plus d.o.o. manji su (-1.297.380 kn ili -7,1%) sukladno smanjenu faktura za travanj, svibanj i lipanj (korona kriza) u ukupnom iznosu od 443.697 kn. Nadalje, od studenog 2020. trošak je evidentiran po novom troškovniku iz Anexa 1. Sporazuma o nastavku poslovne suradnje za obavljanje usluga održavanja vozila i ostalih pratećih usluga što je posljedično vezano za prijelaz dijela radnika iz Rijeka plus d.o.o. u KD Autotrolej.

RASHODI (nastavak)

Troškovi poslovnih usluga koje za KD Autotrolej obavljaju Poslovni sustavi d.o.o. smanjeni su (-796.045 ili -11,1%) sukladno zahtjevu KD Autotrolej za smanjenjem od 10% u periodu od travnja do listopada 2020. godine radi ublažavanja negativnih posljedica uzrokovanih korona krizom. Nadalje, trošak poslovnih usluga u rujnu 2020. godine umanjen je za trošak jednog radnika koji je iz Poslovnih sustava d.o.o. prešao u KD Autotrolej (od 01.09.2020. godine), a od studenog 2020. godine trošak je evidentiran po novom troškovniku iz Anexa IV. Ugovora za nabavu poslovnih usluga što je također posljedično vezano za prijelaz dijela radnika iz Poslovnih sustava d.o.o. u KD Autotrolej.

Troškovi održavanja programa, revizije i zdravstvenih usluga smanjeni su najvećim dijelom u stavci održavanja programa i informatičke opreme (-341.174 kn) i to zbog smanjene cijene ugovorene usluge s Penta d.o.o. Također smanjenje bilježe i odvjatničke usluge (-33.894 kn) te su smanjene zdravstvene usluge obavljanja liječničkih pregleda (-12.255 kn).

Troškovi službene i zaštitne odjeće bilježe smanjenje (-321.561 kn ili -88,4%) iz razloga što je u 2019. godini izvršena nabava nove radne odjeće koja je dodijeljena zaposlenicima temeljem Pravilnika o službenoj odjeći, odnosno sukladno Procjeni rizika, stoga su u 2020. godini ti troškovi izostali.

Usluge čišćenja prostorija i autobusa smanjene su iz razloga što je KD Autotrolej prema tvrtki Klanjac d.o.o. izvršio terećenja za nepotpuno izvršenu uslugu za kolovoz, rujna i listopad 2020., dok je u prosincu trošak potpuno izostao sukladno zaposlenju vlastitih čistačica i ukidanju vanjske usluge čišćenja.

Troškovi registracije vozila bilježe smanjenje zbog ranije spomenute pandemije kada Društvo nije moglo u punom obujmu izvršavati djelatnost stoga je veliki broj autobusa bio van upotrebe, a s obzirom na to da nisu bili u pogonu nisu se niti registrirali.

Obveza spomeničke rente u prethodnoj godini iskazana je u punom (cjelogodišnjem) iznosu, dok je u 2020. godini iskazana obveza za osam mjeseci. Ministarstvo kulture, uslijed posebnih okolnosti uzrokovanih koronavirusom, donijelo je Odluke o obustavi plaćanja spomeničke rente u periodu od 20. ožujka do 20. svibnja i od 21. svibnja do 21. srpnja. Slijedom tih Odluka, obveznici su bili oslobođeni plaćanja za razdoblje od četiri mjeseca.

Porast troškova usluga održavanja rezultat je sanacije hale KIV-a te usluga tekućeg održavanja novih autobusa koji su u jamstvenom roku stoga zahtijevaju održavanje u ovlaštenom servisu. Usporedno tome, znatno su se smanjili troškovi popravaka auto guma.

• Troškovi osoblja

Troškovi osoblja iznose 46.342.998 kn i čine 37,9% ukupnih poslovnih rashoda te su u odnosu na prošlu godinu niži za -6.934.298 kn ili -13%, dok su u odnosu na Rebalans plana niži za -292.648 kn ili -0,6%.

Iako je broj radnika na bazi sati rada (UKR) u 2020. veći u odnosu na prošlu godinu (za detalje vidjeti tablicu 10. izvještaja), ostvareno je smanjenje troška zbog manje prosječne bruto II plaće radnika za -11,7% (2019.: 11.215 kn; 2020.: 9.899 kn). Razlog smanjenja prosječne bruto II plaće je odluka Društva za smanjenjem vrijednosti boda (-10%) u periodu od travnja do lipnja 2020. godine zbog pandemije koronavirusa. Također, u 2020. godini je bila velika fluktuacija radnika te je do navedene reorganizacije (u studenom 2020.) u Društvu bilo manje zaposlenih u odnosu na isto razdoblje prošle godine (10.2019.: 391 radnik, 10.2020.: 348 radnika) što je u konačnici također znatno utjecalo na smanjenje ukupnih troškova osoblja.

RASHODI (nastavak)

- **Troškovi amortizacije**

Troškovi amortizacije iznose 10.947.888 kn i čine 9% ukupnih poslovnih rashoda. Ovi troškovi veći su u odnosu na troškove prošle godine za 41,7%, dok su u odnosu na planirane veći za 17,5%.

Društvo je u 2020. godini prvi put primijenilo standard MSFI 16 pri kojem su najmoprimci dužni odvojeno priznavati troškove amortizacije prava na korištenje imovine. Zbog primjene pojednostavljenog modela efekti su iskazani kao prva primjena bez usporednih prikaza, stoga

RASHODI (nastavak)

su troškovi amortizacije uvećani za novu stavku amortizacije imovine u operativnom najmu (1.655.243 kn).

Osim toga, povećanje troška amortizacije ostvareno je i zbog nabavke 22 nova autobusa krajem 2019. godine dok se usporedno tome smanjenje ostvaruje za onda sredstva koja su u međuvremenu u potpunosti amortizirana i rashodovana (2019.: 25 autobusa, 2020.: 20 autobusa).

Zavisno od izvora financiranja nabavke autobusa (namjenska sredstva razvoja, bespovratna sredstva Europske investicijske banke, Grada Rijeka – Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost) dio ovih troškova se prihoduje.

- **Ostali troškovi**

Ostali troškovi iznose 9.219.646 kn i manji su za -11,6% u odnosu na prošlu godinu, dok su u usporedbi s Rebalansom plana manji za -1,5%.

Najveće smanjenje ove vrste troškova zabilježeno je u troškovima premija osiguranja (-557.437 kn ili -12,3%), troškovima garancija bankarskih usluga i naknada za platni promet (-303.660 kn ili -30,1%) te troškovima obuke radnika, seminara, priručnika, oglasa i sudskim troškova (-232.267 kn ili -64,2%).

Troškovi premija osiguranja smanjili su se usporedno sa smanjenim obujmom pružanja usluga tijekom pandemije koronavirusa. Razlog smanjenja troškova obuke radnika, seminara, priručnika i ostalog je zbog znatno manjeg broja radnika u odnosu na prošlu godinu do reorganizacije u studenom (točka 3. Broj zaposlenih).

Analitika ove grupe troškova prikazana je u sljedećoj tablici.

RASHODI (nastavak)

OSTALI TROŠKOVI ZA I-XII/2020./2019. GOD.

OPIS	OSTVARENJE 2019.	REBALANS PLANA 2020.	OSTVARENJE 2020.	INDEX	
				4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
Premije osiguranja	4.528.588	4.038.798	3.971.151	87,7	98,3
Naknade radnicima (po Kolektivnom ugovoru)	3.914.716	3.958.434	3.896.782	99,5	98,4
Doprinosi i članarine (HGK, šume, TZ)	330.556	321.472	293.759	88,9	91,4
Troškovi obuke radnika, seminara, priručnika, oglasa i sudski troškovi	361.507	98.686	129.240	35,8	131,0
Dnevnice i putni troškovi	95.292	31.699	51.782	54,3	163,4
Troškovi garancija bankarskih usluga i naknade za platni promet	1.007.414	745.052	703.754	69,9	94,5
Naknade članovima Nadzornog odbora	63.380	63.384	63.380	100,0	100,0
Troškovi reprezentacije i promidžbe	46.627	13.569	21.930	47,0	161,6
Ostalo	79.745	90.170	87.867	110,2	97,4
UKUPNO	10.427.825	9.361.263	9.219.646	88,4	98,5

- **Vrijednosno usklađenje imovine**

Društvo je izvršilo vrijednosno usklađenje u ukupnom iznosu 423.123 kn od čega potraživanja od kupaca (176.800 kn) te vrijednosno usklađenje zaliha i osnovnih sredstava (246.323 kn). Trošak u 2019. godine odnosio se na vrijednosno usklađenje potraživanja za subvenciju od Grada Opatije u iznosu od 744.852 kn, vrijednosno usklađenje dugotrajnog potraživanja po osnovi subvencije za pokriće gubitka 2019. godine u iznosu od 784.712 te na vrijednosno usklađenje autobusa oštećenog u požaru garažni broj 807 u iznosu od 96.335 kn.

- **Rezerviranje troškova rizika**

Društvo je tijekom 2020. godine izvršilo ukupno 1.130.661 kn rezerviranja, od čega rezerviranje za troškove neiskorištenog godišnjeg odmora u iznosu od 472.701 kn, rezerviranje za troškove pravnih sporova (49.878 kn) i rezerviranja za jubilarne nagrade i otpremnine (608.081 kn) - vidi bilješku „Dugoročna rezerviranja“. Rebalansom plana planirala su se samo rezerviranja za troškove neiskorištenog godišnjeg odmora (326.595 kn).

- **Ostali poslovni rashodi**

Ostali poslovni rashodi iznose 754.226 kn te su u odnosu na prošlu godinu veći za 480.363 kn ili 175,4% a za 328.331 ili 77,1% u odnosu na planirane. Najvećim dijelom odnose se na neamortiziranu vrijednost rashodovane materijalne i nematerijalne imovine (296.941 kn) - rashodovano je 17 motora. Ostatak troška odnosi se na naknade šteta drugim poduzećima i fizičkim osobama (222.476 kn), naknadno utvrđenim rashodima iz protekle godine (148.500 kn), darovanjima za opće korisnu namjenu (59.000 kn), otpisima zaliha goriva i maziva (26.663 kn) te na ostale utvrđene manjkove i rashode (646 kn).

RASHODI (nastavak)

- **Financijski rashodi**

Financijski rashodi iznose 2.816.582 kn i veći su za 39% u odnosu na prethodnu godinu, a za 57% u odnosu na planirane. Ovi troškovi odnose se na kamate po kreditima za nabavku autobusa i uslugu ugradnje klima uređaja na postojeće autobuse, kamate na kratkoročni kredit po poslovnom računu (dopušteno prekoračenje), kamate po faktoringu, zatezne kamate te negativne tečajne razlike iz kreditnih obveza.

Osim navedenog u 2020. godini su se pojavile i kamate iz operativnog najma temeljem prve primjene MSFI 16 (ranije navedeno u ostalim vanjskim troškovima – troškovi zakupnina) te gubitci od smanjenje vrijednosti financijske imovine odnosno dionica. Povećanje financijskih rashoda najvećim dijelom se odnosi upravo zbog kamata iz operativnog najma (355.784 kn) i gubitaka od dionica (69.660 kn).

5.1.3. FINANCIJSKI REZULTAT

Financijski rezultat za I-XII/2020. proizlazi iz realizacije ukupnih prihoda u iznosu od 125.093.730 kn i ukupnih rashoda u iznosu od 125.010.438 kn, što rezultira dobitkom iz poslovanja u iznosu od 83.291 kn.

Nakon obračuna tekućeg i odgođenog poreza na dobitak koji iznosi 153.793 kn, ostvareni dobitak iznosi 237.084 kn.

Iako su prihodi od redovne djelatnosti u 2020. godini znatno pali (-23.086.822 kn) kao posljedica direktnog utjecaja pandemije koronavirusa, ostvaren je pozitivan rezultat, a najvećim dijelom zbog primljenih državnih potpora radi ublažavanja gospodarske štete nastale direktnom posljedicom pandemije. Navedene državne potpore u ukupnom iznosu od 8.641.601 kn, ublažile su gospodarski „šok“ izazvan pandemijom te se može reći da su spasile poslovnu godinu Društva.

Uprava Društva mora u skladu s člankom 428 ZTD o tome u okviru izvješća o stanju društva obavijestiti Nadzorni odbor i Skupštinu. Članovi Skupštine Društva donose odluku o raspodjeli dobitka.

6. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI

6.1. Investicijske aktivnosti Društva

Investicijske aktivnosti Društva planirane se u okviru otplate kreditnih obveza iz prethodnih godina, aktivnostima na pripremi projekata za kandidiranje po natječajima EU fondova i institucija Republike Hrvatske, ulaganja u informacijski sustav, ulaganja u ostalu opremu te ulaganja u daljnji razvoj sustava naplate i informiranja korisnika.

Ukupna vrijednost aktiviranih investicija u 2020. godini iznosi 9.580 kn, a sastoji se od ostalih osnovnih sredstva koja su prikazana u sljedećoj tablici:

REALIZACIJA INVESTICIJA ZA 2020. GODINU

OPIS	OSTVARENJE 2020.
1. OSTALA OSNOVNA SREDSTVA	
<i>1.1. Klima uređaj HYUNDAI Performance 3,5 kW s montažom</i>	3.800
<i>1.2. Stolica uredska LOGICA s rukonaslonom- 2 kom</i>	1.600
<i>1.3. Uređaj za dezinfekciju prostora FOGER LS 220</i>	4.180
SVEUKUPNO	9.580

6.2. Investicijske aktivnosti zajedno s Gradom Rijeka i ostalim JLS

- Otplata kreditnih obveza za 21 autobus pogonjen na SPP gorivo nabavljenih u 2013. godini;
- Otplata kreditnih obveza za uslugu naknadne ugradnje klima uređaja na 52 autobusa nabavljenu u 2014. godini;
- Otplata kreditnih obveza (kamata u počeku) za 9 autobus pogonjen na SPP gorivo i 2 autobusa na dizel gorivo nabavljenih u 2015. godini;
- Otplata kreditnih obveza za 10 autobusa nabavljenih po sudskoj nagodbi s EvoBus 2016. godini;
- Otplata kreditnih obveza za 10 autobusa nabavljenih u 2017. godini.

• Investicijske aktivnosti zajedno s Gradom Rijekom i ostalim JLS (nastavak)

REALIZACIJA I UTROŠAK NAMJENSKIH SREDSTAVA U 2020. GODINI

Red. br.	GRAD / OPĆINA	NEUTROŠENA NAMJENSKA SREDSTVA IZ 2019. GOD.	REALIZIRANA NAMJENSKA SREDSTVA U 2020. GOD.	PODMIRENJE OBEZA U 2020.															NEUTROŠENA NAMJENSKA SREDSTVA U 2020. GOD. ZA PRIJENOS U 2021.
				21 AUTOBUS			USLUGA NAKNADNE UGRADNJE KLIMA UREĐAJA NA 52 AUTOBUSA			2+9 AUTOBUSA			NABAVA 10 AUTOBUSA - SUDSKA NAGODBA			NABAVA 10 AUTOBUSA - SPP			
				GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO	GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO	GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO	GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO	GLAVNICA	KAMATA	UKUPNO	
1.	GRAD RIJEKA	1.741.385	2.338.668	736.244	19.025	755.269	185.615	42.778	228.393	402.595	177.550	580.145	255.857	145.768	401.626	449.569	273.285	722.853	1.391.767
2.	GRAD BAKAR	151.999	215.809	67.940	1.756	69.695	17.128	3.948	21.076	37.151	16.384	53.535	23.610	13.451	37.062	41.486	25.218	66.704	119.737
3.	OPĆINA ČAVLE	123.604	162.958	51.301	1.326	52.627	12.934	2.981	15.914	28.053	12.372	40.424	17.828	10.157	27.985	31.326	19.042	50.368	99.243
4.	OPĆINA JELENJE	100.092	136.532	42.982	1.111	44.093	10.836	2.497	13.334	23.504	10.365	33.869	14.937	8.510	23.447	26.246	15.954	42.200	79.681
5.	GRAD KASTAV	186.605	268.661	84.578	2.186	86.763	21.323	4.914	26.237	46.249	20.396	66.646	29.392	16.745	46.138	51.645	31.394	83.040	146.441
6.	OPĆINA KLANA	59.370	74.873	23.571	609	24.180	5.942	1.370	7.312	12.889	5.684	18.573	8.191	4.667	12.858	14.393	8.749	23.142	48.176
7.	OPĆINA VIŠKOVO	183.376	264.256	83.191	2.150	85.341	20.974	4.834	25.807	45.491	20.062	65.553	28.910	16.471	45.381	50.799	30.880	81.678	143.871
8.	OPĆINA KOSTRENA	71.851	101.298	31.890	824	32.714	8.040	1.853	9.893	17.438	7.690	25.129	11.082	6.314	17.396	19.473	11.837	31.310	56.708
9.	GRAD KRALJEVICA	89.494	127.724	40.209	1.039	41.248	10.137	2.336	12.473	21.987	9.697	31.684	13.973	7.961	21.934	24.553	14.925	39.478	70.400
10.	OPĆINA MATULJI	159.616	229.022	72.099	1.863	73.962	18.177	4.189	22.366	39.426	17.387	56.813	25.056	14.275	39.331	44.026	26.762	70.788	125.378
11.	UKUPNO (1-9)	2.867.393	3.919.801	1.234.006	31.888	1.265.894	311.107	71.700	382.806	674.783	297.588	972.371	428.838	244.320	673.158	753.514	458.048	1.211.562	2.281.403
12.	GRAD OPATIJA	259.381	317.108	99.830	2.580	102.409	25.168	5.800	30.969	54.589	24.075	78.664	34.693	19.765	54.458	60.958	37.056	98.014	211.975
13.	OPĆINA LOVRAN	86.929	110.107	34.663	896	35.559	8.739	2.014	10.753	18.955	8.359	27.314	12.046	6.863	18.909	21.166	12.867	34.033	70.469
14.	OPĆINA M. DRAGA	15.064	57.256	18.025	466	18.491	4.544	1.047	5.592	9.856	4.347	14.203	6.264	3.569	9.833	11.006	6.691	17.697	6.505
15.	UKUPNO (11-14)	361.374	484.470	152.518	3.941	156.459	38.451	8.862	47.313	83.400	36.781	120.181	53.002	30.197	83.199	93.131	56.613	149.744	288.949
16.	U K U P N O (10+15)	3.228.767	4.404.271	1.386.523	35.829	1.422.353	349.558	80.561	430.119	758.183	334.368	1.092.551	481.841	274.516	756.357	846.645	514.660	1.361.306	2.570.352

7. SUSTAV KVALITETE U KD AUTOTROLEJ

Sustav upravljanja kvalitetom u KD Autotrolej uspješno se primjenjuje petnaest godina. Utvrđivanjem i prihvaćanjem odgovornosti za kvalitetu, direktor Društva osigurao je kvalitetno obavljanje svih poslovnih aktivnosti donošenjem Politike kvalitete kojom se dokazuje usredotočenost djelovanja na zahtjeve svih zainteresiranih strana, posebno korisnika, a njihovo ispunjenje određuje se svrhom i primarnim ciljem u upravljanju procesima. Kvalitetno planiranje i jasna definicija ciljeva jedan je od temeljnih preduvjeta za uspostavu sustava upravljanja kvalitetom, a Uprava planira i poduzima mjere za razvoj, primjenu i poboljšanje djelotvornosti sustava upravljanja kvalitetom (objektivnim pokazateljima i dokazima prati njihovu realizaciju):

- upoznavanje i razvijanje svijesti o važnosti poštivanja zahtjeva korisnika kao i zakonskih i normativnih zahtjeva provodi kroz osposobljavanje radnika,
- politika kvalitete je jasno i prepoznatljivo definirana i ostvariva,
- politika kvalitete je ishodište za utvrđivanje ciljeva kvalitete,
- svi radnici imaju mogućnost i obvezu sudjelovati u predlaganju, razradi i djelotvornom ostvarenju ciljeva,
- verifikacija djelotvornosti i učinkovitosti sustava upravljanja kvalitetom i pripadnih procesa provodi se kroz redovito godišnje izvještavanje na sjednici Uprave,
- pravodobno se pribavljaju resursi potrebni za primjenu, održavanje i razvoj sustava upravljanja kvalitetom i pripadnih procesa.

Tijekom nadzornog audita nema utvrđenih nesukladnosti, uočena su manja odstupanja koja su evidentirana u vidu opservacija, ali su uočeni i primjeri dobre prakse te prilike za poboljšanje. Sva uočena odstupanja su otklonjena te Društvo posjeduje certifikat koji vrijedi do 29. lipnja 2021. godine. Nova norma pruža priliku za optimizaciju i osnaživanje upravljanja kvalitetom.

U 2020. godini prijavljeno je 7 dnevnih incidentnih situacija.

Većina incidentnih situacija odnose se na fizički napad zaposlenika Autotroleja, točnije na vozače. Pokrenuta je jedna korektivna radnja koja se odnosi na zapaljenje autobusa u punionici na Mlaci. Pokretanjem korektivne radnje poduzele su se i preventivne radnje kako bi se spriječile daljnje nesukladnosti.

Tijekom 2020. godine došlo je do porasta zaposlenih u Službi pripreme i kontrole održavanja, sukladno tome što je KD Autotrolej preuzeo poslove malih - brzih popravaka (do 2 sata) te je preuzeo radnike Rijeka plusa koji su do tada radili na poslovima malih – brzih popravak u Rijeka plusu. Time je djelomično pokriveno osiguranje dovoljnog broja tehnički ispravnih vozila, a samim time su se i rasteretili kapaciteti remonta koje obavlja Rijeka plus. Također su preuzeti i radnici Službe nabavnih poslova Poslovnih sustava u vidu operativne nabave i odjela upravljanja zalihama.

Tijekom 2020. nastavljena je fluktuacija vozača i pad zaposlenih u Službi prometa što se odnosi na radno mjesto vozač autobusa. Tijekom „pandemijske“ godine Društvo je bilo primorano smanjiti uslugu javnog prijevoza, a sukladno tome nije bilo u mogućnosti produživati ugovore na određeno vrijeme. Osim toga, veliki broj radnika je otišao u starosnu mirovinu dok su nekolicina sporazumno raskinuli radni odnos. Krajem 2020. godine, nakon blagog smirivanja situacije vezane u ranije navedenu pandemiju koronavirusa (COVID-19) i povećanjem voznog reda, Društvo je u suradnji s Hrvatskim zavodom za zapošljavanje otvorio natječaj za zapošljavanje kvalificiranih vozača te je zaposleno 14 novih vozača dok ih je tijekom godine otišlo 63.

Suradnja sa Hrvatskim zavodom za zapošljavanje će postati kontinuirana praksa s obzirom na stanje na tržištu rada.

SUSTAV KVALITETE U KD AUTOTROLEJ (nastavak)

U svrhu kontinuiranog poboljšavanja kvalitete svojih usluga, KD Autotrolej kontinuirano provodi usavršavanje svojih zaposlenika kroz osposobljavanja.

KD Autotrolej je u 2020. godini organizirao pripremni seminar za polaganje državnog stručnog ispita za Punitelja motornih vozila ukapljenim naftnim plinovima ili komprimiranim plinovima za tri zaposlenika. Također organiziran je tečaj za neposrednog izvršitelja poslova s opasnim kemikalijama za tri radnika iz Službe pripreme i kontrole održavanja.

KD Autotrolej zadovoljstvo korisnika prati i kroz Postupak praćenja zadovoljstva korisnika. Sukladno postupku, evidentiraju se pohvale, pritužbe, primjedbe, reklamacije i prijedlozi, a sve u cilju kvalitetnije usluge i zadovoljnih korisnika.

KD Autotrolej je društvo čija su motivacija razvoj i unapređenje javnog prijevoza, a kontinuirani rad na realizaciji zacrtanih ciljeva strategije, praćenje i vrednovanje postignutih rezultata te usvajanje novih tehnologija, inovacija i optimizacija poslovnih procesa vode poboljšanju usluga prema korisnicima. KD Autotrolej svojim poslovanjem putem ostvarene vrijednosti nastoji ispuniti interese radnika i vlasnika te šire društvene zajednice.

8. RAZVOJNI PROJEKTI I DALJNI RAZVOJ DRUŠTVA

• Ugovoreni prijevoz

S obzirom na mjere štednje i u 2020. godini nastavljeno je smanjivanje broja ugovorenih prijevoza. Od ugovorenih prijevoza u 2020. godini KD Autotrolej obavljao je prijevoz za OŠ Tribalj i OŠ Bakar te prijevoz djelatnika HV u Delnice.

• Mreža linija

Tijekom 2020. godine bilo je manjih promjena na mreži linija KD Autotrolej i to:

- Ukidanje linije 8A – 07.01.2020. godine
- Ukidanje linije 9 – 07.01.2020. godine
- Promjena trase linije 1B – od 07.01.2020. godine prometuje s Delte i dijelom trase ukinute linije 9
- Promjena trase linije KBC – od 07.01.2020. godine
- Vraćanje linije 3 i 3A na zasebne (odvojene) trase – od 07.01.2020. godine
- Spajanje linije 5A i 5B
- Ukidanje linija 34A i 35A

• Ulaganje u edukaciju radnika

Opredjeljenje Uprave Društva je kontinuirano ulaganje u ljudske potencijale kroz cjeloživotno obrazovanje radnika s ciljem poboljšanja znanja, vještina i sposobnosti te poticanje razvijanja motivirajućih međuljudskih odnosa temeljenih na povjerenju i međusobnom uvažavanju.

RAZVOJNI PROJEKTI I DALJNI RAZVOJ DRUŠTVA (nastavak)

- **Osnivanje urbane aglomeracije grada Rijeke**

Ministar regionalnog razvoja i fondova Europske unije, donio je 21. rujna 2015. godine Odluku o ustrojavanju Urbane aglomeracije Rijeka.

Sporazum o suradnji na izradi i provedbi Strategije razvoja Urbane aglomeracije Rijeka potpisan je 27. studenog 2015. godine.

U sklopu strateškog cilja 3. Urbane aglomeracije, KD Autotrolej prijavio je projekt „Jačanje sustava javnog prijevoza“ za postizanje cilja povećanja broja putnika u javnom gradskom prijevozu.

U cilju unaprjeđenja usluge javnog prijevoza i povećanja broja putnika u KD Autotrolej planirane su projektne aktivnosti u svrhu realizacije postavljenih ciljeva i to:

- **Nabava novih autobusa**

Projekt „No regret“ je završen u studenom 2019. godine primopredajom 22 nova autobusa i u sklopu navedenog projekta nabavljeni su slijedeći autobusi:

- 4 zglobna niskopodna autobusa marke MAN,
- 9 solo prigradskih autobusa marke IVECO te
- 9 niskopodnih gradsko-prigradskih autobusa marke MAN.

Putem projekta Urbane aglomeracije Rijeka - ITU nabavljaju se slijedeće grupe autobusa:

<i>Projekt ITU (financirano iz EU fondova 85%)</i>	
<i>Zglobni gradski nisko podni dizel autobusi</i>	7
<i>Solo prigradski dizel autobusi</i>	5
<i>Solo gradski – prigradski niskopodni autobusi SPP</i>	10
<i>Mini bus dizel</i>	10
UKUPNO	32
Ukupno No regret + ITU	54

Objava javnog natječaja za nabavku autobusa je bila je u siječnju 2020. godine dok je ugovoreni rok za isporuku autobusa za navedeni projekt prvi kvartal 2021. godine.

Realizacijom navedenih projekata obnovit će se trećina voznog parka te će se time smanjiti prosječna starost vozila, a ujedno i poboljšati uvjeti za obavljanje djelatnosti prijevoza te će se samim time smanjiti i troškovi održavanja voznog parka.

- **Najava dolaska autobusa na stajalište**

Ova aktivnost će se provoditi kroz dva natječaja javne nabave i to:

1. IZRADU IZVEDBENOG „PROMETNO-TEHNOLOŠKOG PROJEKTA SUSTAVA INFORMIRANJA PUTNIKA NA AUTOBUSNIM POSTAJAMA“ koji uključuje:

➤ Mobilnu i web aplikaciju najave dolaska autobusa

Riječ je o projektu namijenjenom prije svega korisnicima usluga javnog prijevoza koji su ujedno i vlasnici pametnih telefona, ali i svih onih koji posjeduju mobilne uređaje kojima je dostupan internet. Projektom je omogućeno da korisnici javnog prijevoza putem svojih mobilnih uređaja utvrde realno vrijeme udaljenosti i dolaska vozila na odabrano stajalište, pregledaju postojeće linije, vremena polaska i cjenik usluga javnog prijevoza u gradu Rijeci.

RAZVOJNI PROJEKTI I DALJNI RAZVOJ DRUŠTVA (nastavak)

Korisnicima javnog prijevoza nastoji se maksimalno olakšati korištenje javnog prijevoza te im ponuditi jednostavnu, kvalitetnu i sigurnu uslugu.

Javna nabava za izradu izvedbenog „Prometno-tehnološkog projekta sustava informiranja putnika na autobusnim postajama“ objavljena je u kolovozu 2020. godine. Izrada projekta se očekuje početkom 2021.

2. NABAVKU OPREME, IZVOĐENJA RADOVA NA OPREMANJU STAJALIŠTA SUKLADNO IZVEDBENOM PROJEKTU I PUŠTANJE U RAD - izvršit će se postavljanje info displeja na 28 stajališta u gradu Rijeci i na 12 stajališta ostalih JLS u urbanoj aglomeraciji.

• Uvođenje „pametnih semafora“

Projektom su predviđeni sljedeći zahvati:

1. Modernizacija uvođenjem sustava pametnih semafora na zapadnom dijelu grada, tj. na dijelu prometne mreže na kojemu se nalaze sljedeća raskrižja:

R1 Liburnijska ulica – odvojak HP (zamjena cjelokupne opreme – sve osim stupova i konzola)

R2 Zvonimirova – Zametska – Liburnijska (**djelomična** zamjena opreme – LED lanterne i dogradnja - detektori prometa + video kamera za nadzor prometa)

R52 Čvor Diračje istok (zamjena cjelokupne opreme osim stupova i konzola)

R53 Čvor Diračje zapad (zamjena cjelokupne opreme osim stupova i konzola + video kamera za nadzor prometa)

R48 Liburnijska – Pionirska (djelomična zamjena opreme – upravljački uređaj i LED lanterne)

R49 Liburnijske – Vere Bratonje (djelomična zamjena opreme – upravljački uređaj i LED lanterne)

2. Postava video kamera na raskrižjima R2 i R53.

3. Spajanje novih semafora i video kamera na Gradski prometni centar i modernizacija (upgrading) upravljačkog softvera u prometnom centru.

Projekt je završen tijekom mjeseca kolovoza i rujna 2020. godine na način da je zamijenjena postojeća (stara) semaforska oprema na svih šest raskrižja te je ugrađena suvremena oprema, izvršeni su svi građevinski radovi na zamjeni stare i izgradnji nove kabelske kanalizacije i temelja semaforskih stupova, završeni su elektromontažerski radovi i raskrižja su puštena u pojedinačni rad.

Do konca rujna u funkciju su stavljene nove video kamere za nadzor prometa na dvije lokacije – na raskrižju Zvonimirova-Zametska-Liburnijska i na Čvoru Diračje.

RAZVOJNI PROJEKTI I DALJNI RAZVOJ DRUŠTVA (nastavak)

- **Preporuke za poboljšanje**

Izrađen je Glavni plan razvoja prometnog sustava funkcionalnih regija sjeverni Jadran. Nositelj projekta u izradi glavnog plana je PGŽ, a partneri su Istarska i Ličko-senjska županija. Sve tri županije čine funkcionalnu regiju sjeverni Jadran. U planu su razrađene hipoteze koje se odnose na projekte KD Autotrolej u vidu obnove voznog parka nabavkom autobusa niske emisije štetnih plinova, uvođenje informatizacije u autobusima i na stajalištima u cilju bolje informiranosti putnika te smjernice za premještanje auto – baze.

ZAKLJUČAK

- U predočenom Godišnjem izvještaju o poslovanju za 2020. godinu, kroz različite aspekte prikazani su prirodni i financijski pokazatelji poslovanja Društva te promjene na imovini i izvorima imovine.
- Izvještaj za 2020. godinu sačinjen je u skladu sa Zakonom o računovodstvu (NN RH 78/15 – 47/20), Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja i Zakonom o trgovačkim društvima (NN 111/93 – 110/15).
- Prema knjigovodstvenim podacima za 2020. godinu ostvareni prihodi iznose 125.093.730 kn i za -16,8% su manji od prošlogodišnjih, a rashodi iznose 125.010.438 kn i manji su za -17,5% od prošlogodišnjih, što je rezultiralo knjigovodstvenim dobitkom prije poreza od 83.291 kn. Nakon obračuna tekućeg i odgođenog poreza na dobitak koji iznosi 153.793 kn, ostvareni dobitak iznosi 237.084 kn.
- Ukupni prihodi konstantno bilježe smanjenje, a najvećim dijelom u kategoriji prihoda od prodaje (-24.649.030 kn ili -34%) i to u svim stavkama: prihodi od redovne djelatnosti, prihodi od komercijalnih vožnji i ostali prihodi. Niži prihodi od redovne djelatnosti u odnosu na prošlu godinu (-23.086.822 kn ili -34,2%) rezultat su smanjenja broja korisnika (-39,2%) i putnika (-28,4%), a usporedno tome i prihoda od prodaje karata. Pad prihoda od komercijalnih vožnji u odnosu na prethodnu godinu (-811.645 kn ili -34,4%) korelira s niže ostvarenim kilometrima iz ugovorenih vožnji u odnosu na prethodnu godinu (-40,3%). Sve navedeno sukladno je s niže ostvarenim kilometrima koji proizlaze iz provedenih ušteda i optimizacije voznih redova na gradskim i prigradskim linijama. Također, znatnu ulogu u smanjenju prihoda 2020. godine imala je pandemija koronavirusa (COVID – 19) koja je pogodila ukupno gospodarstvo zemlje, a posebice djelatnost javnog prijevoza koji je temeljem odluke Stožera civilne zaštite Republike Hrvatske u periodu od 22. ožujka na 30 dana bio u potpunosti obustavljen stoga KD Autotrolej nije mogao obavljati svoju redovnu i glavnu djelatnost.

Ostvareni ostali poslovni prihodi u 2020. godini manji su ukupno za -357.073 kn ili -0,5% u odnosu na prošlu godinu. Najveće stavke ove kategorije prihoda su subvencije i ostali prihodi. Stavka subvencija podrazumijeva redovnu subvenciju od JLS-a te bilježi povećanje u odnosu na prošlu godinu (2.502.000 kn ili 5,1%) sukladno Planu poslovanja za 2020. godinu (kao i Rebalansu plana poslovanja za 2020. godinu). Ostali prihodi unutar kategorije „ostali poslovni prihodi“ iznose 16.396.856 kn te bilježe znatno povećanje (4.507.761 kn ili 37,9%) u odnosu na prethodnu godinu i to najvećim dijelom zbog priznatih prihoda od državnih potpora koji se odnose na potpore za očuvanje radnih mjesta, otpisa poreznih davanja i mjera za skraćivanje radnog vremena, a sve to kako bi se ublažile negativne posljedice uzrokovane pandemijom koronavirusa. Ukupno primljene potpore u iznosu od 8.641.601 kn spasile su poslovnu godinu Društva što je u konačnici utjecalo na ostvarenje pozitivnog financijskog rezultata. Usporedno tome, izostali su prihodi od subvencija za pokriće gubitka u prošlogodišnjem iznosu od 8.031.853 kn što je u konačnici utjecalo na smanjenje ukupno ostvarenih ostalih poslovnih prihoda.

Ukupni rashodi u odnosu na prošlu godinu bilježe ukupno smanjenje (-26.436.941 kn ili -17,5%) i to najvećim dijelom u kategoriji troškova sirovina i materijala (-14.186.370 kn ili -37,6%), troškovima osoblja (-6.934.298 kn ili -13%) te ostalim vanjskim troškovima (-5.761.514 kn ili -16,1%). Generalno gledano gotovo svaka stavka troškova se smanjila, a sve sukladno provedenim uštedama i optimizacijom poslovanja pri čemu je

ZAKLJUČAK (nastavak)

znatno smanjena nabavka svih vrsta materijala i dijelova za autobuse, smanjenja potrošnja goriva sukladno smanjenju ostvarenih kilometara dok su troškovi osoblja manji zbog manje prosječne bruto II plaće te velike fluktuacije radnika u 2020. godini. - najvećim dijelom posljedica direktnog utjecaja pandemije koronavirusa na poslovanje Društva.

Povećanje troškova zabilježeno je u stavkama amortizacije (3.223.066 kn ili 41,7%), financijskim rashodima (790.172 kn ili 39%), ostalim poslovnim rashodima (480.363 kn ili 175,4%) te neznatno u troškovima prodane robe. Povećanje amortizacije i financijskih rashoda odnosi se najvećim dijelom na amortizaciju imovine u operativnom najmu i kamate iz operativnog najma (prva primjena MSFI-16) te kod ostalih poslovnih rashoda na neamortiziranu vrijednost rashodovane imovine.

- Prema čl. 300. d, st.2. ZTD, nakon što Skupština utvrdi Godišnje financijske izvještaje, Uprava Društva dužna ih je zajedno s Godišnjim izvješćem za 2020. godinu i s Izvješćem o obavljenoj reviziji godišnjih financijskih izvještaja za 2020. godinu predati Financijskoj agenciji radi javne objave.

Direktor
Alberto Kontuš, dipl. oec.



KD AUTOTROLEJ
d.o.o. RIJEKA A-01

Temeljem naprijed iznijetog, predlaže se da se donese sljedeći

ZAKLJUČAK

Prihvća se Izvještaj o poslovanju KD Autotrolej d.o.o. za 2020. godinu.

PRILOZI

- Izvješće neovisnog revizora članovima Društva KD Autotrolej d.o.o. Rijeka
- BILANCA na dan 31. prosinca 2020.
- IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2020. godine
- IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA za godinu završenu 31. prosinca 2020.
- IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA za godinu završenu 31. prosinca 2020

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA ČLANOVIMA DRUŠTVA KD AUTOTROLEJ D.O.O. RIJEKA

Izvešće o reviziji godišnjih financijskih izvještaja

Mišljenje

Obavili smo reviziju godišnjih financijskih izvještaja Društva KD Autotrolej d.o.o. (Društvo), koji obuhvaćaju izvještaj o financijskom položaju (bilancu) na 31. prosinca 2020., izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaj o novčanim tokovima, izvještaj o promjenama kapitala za tada završenu godinu te bilješke uz financijske izvještaje, uključujući i sažetak značajnih računovodstvenih politika.

Prema našem mišljenju, priloženi godišnji financijski izvještaji istinito i fer prikazuju financijski položaj Društva na 31. prosinca 2020., njegovu financijsku uspješnost i novčane tokove za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI-ima) koji su utvrđeni od Europske komisije i objavljeni u službenom listu Europske unije.

Osnova za mišljenje

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

Isticanje pitanja

Društvo se temeljem kriterija iz čl. 5 Zakona o računovodstvu u 2020. godini klasificira kao veliki poduzetnik te je sukladno istome Zakonu moralo primijeniti novi okvir financijskog izvještavanja, odnosno financijske izvještaje moralo je sastaviti sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja umjesto Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja. Primjena ovih standarda nije imala značajan utjecaj na iznose priznate u financijskim izvještajima, osim u dijelu primjene standarda MSFI 16 - Najmovi kako je objavljeno u Bilješkama 4(i) i 8.1.

Ostale informacije u godišnjem izvješću

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

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

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

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

Uprava je odgovorna za sastavljanje godišnjih financijskih izvještaja koji daju istinit i fer prikaz u skladu s MSFI-ima koji su utvrđeni od Europske komisije i objavljeni u službenom listu Europske unije i za one interne kontrole za koje uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške.

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

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

Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih financijskih izvještaja

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

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

Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih financijskih izvještaja (nastavak)

- prepoznamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza godišnjih financijskih izvještaja, zbog prijevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik neotkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijevare je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijevaramo može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje ili zaobilaženje internih kontrola.
- stječemo razumijevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizijske postupke koji su primjereni u danim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva.
- ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procjena i povezanih objava koje je stvorila uprava.
- zaključujemo o primjerenosti korištene računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja koju koristi uprava i, temeljeno na pribavljenim revizijskim dokazima, zaključujemo o tome postoji li značajna neizvjesnost u vezi s događajima ili okolnostima koji mogu stvarati značajnu sumnju u sposobnost Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju. Ako zaključimo da postoji značajna neizvjesnost, od nas se zahtijeva da skrenemo pozornost u našem izvješću neovisnog revizora na povezane objave u godišnjim financijskim izvještajima ili, ako takve objave nisu odgovarajuće, da modificiramo naše mišljenje. Naši zaključci se temelje na revizijskim dokazima pribavljenim sve do datuma našeg izvješća neovisnog revizora. Međutim, budući događaji ili uvjeti mogu uzrokovati da Društvo prekine s nastavljanjem poslovanja po vremenski neograničenom poslovanju.
- ocjenjujemo cjelokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj godišnjih financijskih izvještaja, uključujući i objave, kao i odražavaju li godišnji financijski izvještaji transakcije i događaje na kojima su zasnovani na način kojim se postiže fer prezentacija.

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

Izvešće o drugim zakonskim zahtjevima

Izvešće temeljem zahtjeva iz Zakona o računovodstvu

1. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, informacije u priloženom izvješću poslovanja Društva za 2020. godinu usklađene su s priloženim godišnjim financijskim izvještajima Društva za 2020. godinu.
2. Prema našem mišljenju, temeljeno na poslovima koje smo obavili tijekom revizije, priloženo izvješće poslovanja Društva za 2020. godinu je sastavljeno u skladu sa Zakonom o računovodstvu.
3. Na temelju poznavanja i razumijevanja poslovanja Društva i njegova okruženja stečenog u okviru revizije, nismo ustanovili da postoje značajni pogrešni prikazi u izvješću poslovanja Društva.

Izvešće o ostalim zahtjevima

Izvešće temeljem zahtjeva iz Okvirnog ugovora o uslugama u javnom interesu i osiguranju javnog prijevoza sa osnivačima (JLS, gradovi i općine)

Društvo je dana 22. prosinca 2017. godine sklopilo Okvirni ugovor o uslugama u javnom interesu i osiguranju javnog prijevoza (u daljnjem tekstu Ugovor) sa osnivačima (JLS, gradovi i općine) te tijekom 2020. godine sa jedinicama lokalne samouprave koje nisu suvlasnici Društva, Gradom Opatijom i Općinama Lovranom i Mošćeničkom dragom, a sa svrhom organiziranja javnog prijevoza na njihovom području sukladno zahtjevima iz Uredbe (EZ) 1370/2007 (u daljnjem tekstu Uredba) o uslugama javnog željezničkog i cestovnog prijevoza putnika i stavljanju izvan snage Uredaba vijeća (EEZ) 1191/69 i 1107/70 kojom se definiraju značajke tzv. ugovora o javnim uslugama. Ugovorima su se ugovorne strane usuglasile o potrebi organizacije javnog prijevoza na njihovom području sukladno Uredbi i Zakonu o cestovnom prijevozu (NN 82/13) definirajući prava i obveze svih strana.

Društvo je 6. ožujka 2018. godine donijelo Pravilnik o vođenju/praćenju odvojenog računovodstva usluga javnog prijevoza (komunalnih usluga) od ostalih usluga Društva, obzirom da Uredba sa jedne te Zakon o komunalnom gospodarstvu (NN 68/2018) sa druge strane zahtijevaju da se radi transparentnosti i točnog prikaza javnih (komunalnih) djelatnosti vodi odvojeno računovodstvo tih djelatnosti.

Društvo odvojeno prati računovodstvo djelatnosti koje ne spadaju u djelatnosti definirane Ugovorom na način da prati izravne troškove za autobuse koji se koriste za tu svrhu sukladno radnim nalogima, dok ostale troškove koji se ne mogu izravno pripisati pojedinom autobusu pripisuje ostalim djelatnostima temeljem utvrđenih ključeva i koeficijenata.

Društvo je sukladno Okvirnom ugovoru izradilo Posebno izvješće u kojem je dan prikaz ekonomski prihvatljivih troškova te izračun neto financijskog učinka i isto u sažetom obliku prezentiralo u okviru Bilješki uz financijske izvještaje kao Bilješku 27.

Kako je zahtijevano Okvirnim ugovorom, obavili smo reviziju predmetnog izvješća i bilješke 27 i mišljenja smo da Društvo nije u materijalno značajnim iznosima odstupilo od propisanih zahtjeva Okvirnog ugovora i Uredbe.

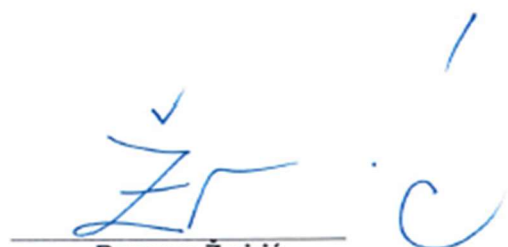
HLB Inženjerski biro d.o.o.
Strossmayerova 11
51 000 Rijeka
Hrvatska

Rijeka, 22. travanj 2021.

U ime i za HLB Inženjerski biro d.o.o.



Kristina Krivičić Ugrin
Predsjednik uprave i
ovlašteni revizor



Romana Žmirić
Član uprave i ovlašteni
revizor

HLB INŽENJERSKI BIRO
d.o.o.
Strossmayerova 11, Rijeka

BILANCA na dan 31. prosinca 2020.

AKTIVA	Bilješka	31. prosinac 2019.	31. prosinac 2020.
POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL		0	0
DUGOTRAJNA IMOVINA		154.406.878	150.782.772
NEMATERIJALNA IMOVINA	7	207.620	162.340
Izdaci za razvoj		19.500	19.500
Koncesije, patenti, licencije, robne i usl. marke, softver i ost. prava		73.120	47.840
Goodwill		0	0
Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine		20.000	0
Nematerijalna imovina u pripremi		95.000	95.000
Ostala nematerijalna imovina		0	0
MATERIJALNA IMOVINA	8	137.438.962	142.089.394
Zemljište		30.293.376	30.293.376
Građevinski objekti		5.151.424	4.743.967
Postrojenja i oprema		2.409.892	1.127.869
Alati, pogonski inventar i transportna imovina		99.238.656	91.413.637
Biološka imovina		0	0
Predujmovi za materijalnu imovinu		0	0
Materijalna imovina u pripremi		294.300	165.800
Ostala materijalna imovina		51.314	51.314
Imovina s pravom uporabe (MSFI 16)		0	14.293.431
Ulaganje u nekretnine		0	0
DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	9	648.193	579.268
Udjeli (dionice) poduzetnika unutar grupe		0	0
Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe		0	0
Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe		0	0
Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjel. interesom		0	0
Ulaganja u ost. vrijednosne papire društava povezanih sud. interesom		0	0
Dan zajmovi, depoziti i sl. društvima povezanim sudj. interesom		0	0
Ulaganja u vrijednosne papire		648.193	579.268
Dani zajmovi, depoziti i slično		0	0
Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela		0	0
Ostala dugotrajna financijska imovina		0	0
POTRAŽIVANJA	10	15.791.990	7.477.865
Potraživanja od poduzetnika unutar grupe		0	0
Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom		0	0
Potraživanja od kupaca		0	0
Ostala potraživanja		15.791.990	7.477.865
ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	11	320.112	473.905

BILANCA na dan 31. prosinca 2020. (nastavak)

AKTIVA	Bilješka	31. prosinac 2019.	31. prosinac 2020.
KRATKOTRAJNA IMOVINA		24.498.116	29.975.791
ZALIHE	12	4.376.958	3.812.322
Sirovine i materijal		4.376.958	3.812.322
Proizvodnja u tijeku		0	0
Gotovi proizvod		0	0
Trgovačka roba		0	0
Predujmovi za zalihe		0	0
Dugotrajna imovina namijenjena prodaji		0	0
Biološka imovina		0	0
POTRAŽIVANJA	12	16.621.280	22.967.931
Potraživanja od poduzetnika unutar grupe		0	0
Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom		0	0
Potraživanja od kupaca		4.158.082	3.420.929
Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika		82.221	54.757
Potraživanja od države i drugih institucija		11.798.213	18.995.149
Ostala potraživanja		582.764	497.095
KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA		472.796	487.035
Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe		0	0
Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe		0	0
Dani zajmovi, depoziti i sl. poduzetnicima unutar grupe		0	0
Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjel. interesom		0	0
Ulaganja u ost. vrijednosne papire društava povezanih sud. interesom		0	0
Dani zajmovi, depoziti i sl. društvima povezanim sudj. interesom		0	0
Ulaganja u vrijednosne papire		0	0
Dani zajmovi, depoziti i slično		0	0
Ostala financijska imovina		472.796	487.035
NOVAC U BANC I BLAGAJNI	12	3.027.082	2.708.502
PLAĆENI TROŠ. BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBR. PRIHODI	13	4.826.760	5.761.282
UKUPNO AKTIVA		183.731.755	186.519.845
IZVANBILANČNI ZAPISI		129.708	8.472

BILANCA na dan 31. prosinca 2020. (nastavak)

PASIVA	Bilješka	31. prosinac 2019.	31. prosinac 2020.
KAPITAL I REZERVE	14	23.027.790	23.265.609
TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL		13.301.800	13.301.800
KAPITALNE REZERVE		0	0
REZERVE IZ DOBITI		33	33
Zakonske rezerve		0	0
Rezerve za vlastite dionice		0	0
Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)		0	0
Statutarne rezerve		0	0
Ostale rezerve		33	33
REVALORIZACIJSKE REZERVE		23.589.368	23.589.368
REZERVE FER VRIJEDNOSTI		28.425	29.160
Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju		28.425	29.160
Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova		0	0
Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo		0	0
ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK		-12.782.913	-13.891.836
Zadržana dobit		0	0
Preneseni gubitak		-12.782.913	-13.891.836
DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE		-1.108.923	237.084
Dobit poslovne godine			237.084
Gubitak poslovne godine		-1.108.923	0
MANJINSKI INTERES		0	0
REZERVIRANJA	15	4.379.088	3.234.150
Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze		3.801.416	2.736.021
Rezerviranja za porezne obveze		0	0
Rezerviranja za započete sudske sporove		577.672	498.129
Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		0	0
Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima		0	0
Druga rezerviranja		0	0

BILANCA na dan 31. prosinca 2020. (nastavak)

PASIVA	Bilješka	31. prosinac 2019.	31. prosinac 2020.
DUGOROČNE OBVEZE		48.375.970	56.695.326
Obveze prema poduzetnicima unutar grupe		0	0
Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe		0	0
Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesima		0	0
Obveze za zajmove, depozite i sl. društava pov. sudj. interesom		0	0
Obveze za za zajmove, depozite i slično		0	0
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	16	43.197.816	38.633.524
Obveze za predujmove		0	0
Obveze prema dobavljačima		0	0
Obveze po vrijednosnim papirima		0	0
Ostale dugoročne obveze	16	0	12.883.648
Odgođena porezna obveza	11	5.178.154	5.178.154
KRATKOROČNE OBVEZE		64.295.210	62.911.497
Obveze prema poduzetnicima unutar grupe		0	0
Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe		0	0
Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesima		0	0
Obveze za zajmove, depozite i sl. društava pov. sudj. interesom		0	0
Obveze za za zajmove, depozite i slično		0	0
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	16	31.411.039	32.142.676
Obveze za predujmove		68.132	196.467
Obveze prema dobavljačima	17	22.267.495	18.697.971
Obveze po vrijednosnim papirima		0	0
Obveze prema zaposlenicima	17	3.166.506	2.788.531
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	17	2.061.678	3.219.751
Obveze s osnove udjela u rezultatu		0	0
Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji		0	0
Ostale kratkoročne obveze	17	5.320.361	5.866.101
ODGOĐ. PLAĆ. TROŠK. I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOB.	18	43.653.697	40.413.263
UKUPNO PASIVA		183.731.755	186.519.845
IZVANBILANČNI ZAPISI		129.708	8.472

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVATNOJ DOBITI za razdoblje 01.01. – 31.12.2020. godine

	Bilješka	2019. godina	2020. godina
POSLOVNI PRIHODI		150.224.197	125.093.008
Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe		0	0
Prihodi od prodaje	19	72.450.975	47.801.945
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga		197.488	72.402
Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe		0	0
Ostali poslovni prihodi	19	77.575.734	77.218.661
POSLOVNI RASHODI		149.420.970	122.193.857
Promjene vrij. zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda		0	0
Materijalni troškovi	20	73.321.477	53.375.314
a) Troškovi sirovina i materijala		37.698.224	23.511.854
b) Troškovi prodane robe		5.016	6.737
c) Ostali vanjski troškovi		35.618.237	29.856.723
Troškovi osoblja	20	53.277.296	46.342.998
a) Neto plaće i nadnice		31.470.929	28.396.608
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća		12.709.017	10.385.187
c) Doprinosi na plaće		9.097.350	7.561.203
Amortizacija	7, 8	7.724.822	10.947.888
Ostali troškovi poslovanja	20	10.427.825	9.219.646
Vrijednosno usklađivanje		1.625.899	423.123
a) Vrijednosno usklađivanje dugotrajne imovine	10	881.047	0
b) Vrijednosno usklađivanje kratkoročne imovine	12	744.852	423.123
Rezerviranja	20	2.769.787	1.130.661
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze		2.444.812	1.080.782
b) Rezerviranja za porezne obveze		0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove		324.975	49.878
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima		0	0
f) Druga rezerviranja		0	0
Ostali poslovni rashodi	20	273.863	754.226

**IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVATNOJ DOBITI za razdoblje 01.01. – 31.12.2020. godini
 (nastavak)**

	Bilješka	2019. godina	2020. godina
FINANCIJSKI PRIHODI	19	85.009	722
Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe		0	0
Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) povezanih poduzetnika		0	0
Prihodi od ostalih dugotrajnih ulaganja i zajmova unutar grupe		0	0
Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa unutar grupe		0	0
Tečajne razlike i ostali financ. prihodi iz odnosa uutar grupe		0	0
Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova		80.907	0
Ostali prihodi s osnove kamata		1.369	722
Tečajne razlike i ostali financijski prihodi		2.734	0
Nerealizirani dobici (prihodi)		0	0
Ostali financijski prihodi		0	0
FINANCIJSKI RASHODI	20	2.026.410	2.816.582
Rashodi s osnove kamata i slični rashodi unutar grupe		0	0
Tečajne razlike i drugi rashodi unutar grupe		0	0
Rashodi s osnove kamata i slični rashodi		1.926.198	2.369.820
Tečajne razlike i drugi rashodi		100.211	377.101
Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine		0	0
Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)		0	69.660
Ostali financijski rashodi		0	0
UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJEL. INTERESOM		0	0
UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA		0	0
UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJEL. INTERESOM		0	0
UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA		0	0
UKUPNI PRIHODI		150.309.206	125.093.730
UKUPNI RASHODI		151.447.379	125.010.438
DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA		-1.138.173	83.291
Dobit prije oporezivanja			83.291
Gubitak prije oporezivanja		-1.138.173	
POREZ NA DOBIT	21	-29.250	-153.793
DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA		-1.108.923	237.084
Dobit razdoblja			237.084
Gubitak razdoblja		-1.108.923	

**IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI za razdoblje 01.01. – 31.12.2020. godini
 (nastavak)**

	<u>2019. godina</u>	<u>2020. godina</u>
DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	-1.108.923	237.084
OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA	0	0
Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja		
Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		
Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju		
Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova		
Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu		
Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom		
Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja		
Ostale ne vlasničke promjene kapitala		
POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA		
NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	-1.108.923	237.084

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA za godinu završenu 31. prosinca 2020

NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	Bilješka	31. prosinac 2019.	31. prosinac 2020.
Dobit / - Gubitak prije poreza		-1.138.173	83.291
Usklađenja:		830.404	8.954.295
Amortizacija	7, 8	7.724.822	10.947.888
Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne mat. i nemat. imovine	20	881.047	0
Dobici i gubici od prodaje, nerealizirani dobici i gubici i vrijednosna usklađenja fin. imovine	12	744.852	423.123
Prihodi od kamata i dividendi		0	0
Rashodi od kamata	20	1.926.198	2.369.820
Rezerviranja	15	132.105	-1.126.041
Tečajne razlike (nerealizirane)	20	97.477	377.101
Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke		-10.676.099	-4.037.597
Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu		-307.770	9.037.586
Promjene u radnom kapitalu:		4.658.164	-1.703.115
Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza		4.138.565	-4.135.380
Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja		555.928	2.140.615
Povećanje ili smanjenje zaliha		-36.329	291.650
Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala		0	0
Novac iz poslovanja		4.350.394	7.334.471
Novčani izdaci za kamate		-1.926.198	-1.939.270
Plaćeni porez na dobit		-97.930	0
NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI		2.326.266	5.395.201
NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		0	0
Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata		0	0
Novčani primici od kamata		0	0
Novčani primici od dividendi		0	0
Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga		0	0
Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti		36.073.976	0
Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti		36.073.976	0
Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		-36.875.763	-9.580
Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata		0	0
Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje		0	0
Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac		0	0
Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti		0	0
Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti		-36.875.763	-9.580
NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI		-801.786	-9.580
NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala		0	0
Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata		0	0
Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi		4.009.000	5.000.000
Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti		0	0
Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti		4.009.000	5.000.000
Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih fin.instr.		-6.123.856	-9.209.757
Novčani izdaci za isplatu dividendi		0	0
Novčani izdaci za financijski najam		0	0
Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala		0	0
Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti		0	-1.494.443
Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti		-6.123.856	-10.704.200
NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI		-2.114.856	-5.704.200
Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima		0	0
NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA		-590.376	-318.579
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA		3.617.458	3.027.082
NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA		3.027.082	2.708.502

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA za godinu završenu 31. prosinca 2020.

(svi iznosi izraženi su u kunama)

	Temeljni kapital	Rezerve iz dobiti	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Zadržana dobit / (Akumulirani gubitak)	Ukupno
Stanje na dan 1. siječnja 2019.	13.301.800	33	23.589.368	23.525	-12.782.913	24.131.813
Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	0	0	0	4.900	0	4.900
Revalorizacija zemljišta	0	0	0	0	0	0
Gubitak za godinu					-1.108.923	-1.108.923
Stanje na dan 31. prosinca 2019.	13.301.800	33	23.589.368	28.425	-13.891.836	23.027.790
Stanje na dan 1. siječnja 2020.	13.301.800	33	23.589.368	28.425	-13.891.836	23.027.790
Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	0	0	0	735	0	735
Dobit za godinu	0	0	0	0	237.084	237.084
Stanje na dan 31. prosinca 2020.	13.301.800	33	23.589.368	29.160	-13.654.752	23.265.609

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2020. GODINU SAŽETAK

U predočenom Godišnjem izvještaju o poslovanju za 2020. godinu, kroz različite aspekte prikazani su naturalni i financijski pokazatelji poslovanja Društva te promjene na imovini i izvorima imovine.

Izvještaj za 2020. godinu sačinjen je u skladu sa Zakonom o računovodstvu (NN RH 78/15 – 47/20), Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja i Zakonom o trgovačkim društvima (NN 111/93 – 110/15).

Revizorska tvrtka koja je obavila reviziju temeljnih financijskih izvješća za 2020. godinu mišljenja je da priloženi godišnji financijski izvještaji istinito i fer prikazuju financijski položaj Društva na dan 31. prosinca 2020., njegovu financijsku uspješnost i novčane tokove za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI-ima) koji su utvrđeni od Europske komisije i objavljeni u službenom listu Europske unije.

Prema knjigovodstvenim podacima za 2020. godinu ostvareni prihodi iznose 125.093.730 kn i za -16,8% su manji od prošlogodišnjih, a rashodi iznose 125.010.438 kn i manji su za -17,5% od prošlogodišnjih, što je rezultiralo knjigovodstvenim dobitkom prije poreza od 83.291 kn. Nakon obračuna tekućeg i odgođenog poreza na dobitak koji iznosi 153.793 kn, ostvareni dobitak iznosi 237.084 kn.

Ukupni prihodi konstantno bilježe smanjenje, a najvećim dijelom u kategoriji prihoda od prodaje (-24.649.030 kn ili -34%) i to u svim stavkama: prihodi od redovne djelatnosti, prihodi od komercijalnih vožnji i ostali prihodi. Niži prihodi od redovne djelatnosti u odnosu na prošlu godinu (-23.086.822 kn ili -34,2%) rezultat su smanjenja broja korisnika (-39,2%) i putnika (-28,4%), a usporedno tome i prihoda od prodaje karata. Pad prihoda od komercijalnih vožnji u odnosu na prethodnu godinu (-811.645 kn ili -34,4%) korelira s niže ostvarenim kilometrima iz ugovorenih vožnji u odnosu na prethodnu godinu (-40,3%). Sve navedeno sukladno je s niže ostvarenim kilometrima koji proizlaze iz provedenih ušteda i optimizacije voznih redova na gradskim i prigradskim linijama. Također, znatnu ulogu u smanjenju prihoda 2020. godine imala je pandemija koronavirusa (COVID – 19) koja je pogodila ukupno gospodarstvo zemlje, a posebice djelatnost javnog prijevoza koji je temeljem odluke Stožera civilne zaštite Republike Hrvatske u periodu od 22. ožujka na 30 dana bio u potpunosti obustavljen stoga KD Autotrolej nije mogao obavljati svoju redovnu i glavnu djelatnost.

Ostvareni ostali poslovni prihodi u 2020. godini manji su ukupno za -357.073 kn ili -0,5% u odnosu na prošlu godinu. Najveće stavke ove kategorije prihoda su subvencije i ostali prihodi. Stavka subvencija podrazumijeva redovnu subvenciju od JLS-a te bilježi povećanje u odnosu na prošlu godinu (2.502.000 kn ili 5,1%) sukladno Planu poslovanja za 2020. godinu (kao i Rebalansu plana poslovanja za 2020. godinu). Ostali prihodi unutar kategorije „ostali poslovni prihodi“ iznose 16.396.856 kn te bilježe znatno povećanje (4.507.761 kn ili 37,9%) u odnosu na prethodnu godinu i to najvećim dijelom zbog priznatih prihoda od državnih potpora koji se odnose na potpore za očuvanje radnih mjesta, otpisa poreznih davanja i mjera za skraćivanje radnog vremena, a sve to kako bi se ublažile negativne posljedice uzrokovane pandemijom koronavirusa. Ukupno primljene potpore u iznosu od 8.641.601 kn spasile su poslovnu godinu Društva što je u konačnici utjecalo na ostvarenje pozitivnog financijskog rezultata. Usporedno tome, izostali su prihodi od subvencija za pokriće gubitka u prošlogodišnjem iznosu od

8.031.853 kn što je u konačnici utjecalo na smanjenje ukupno ostvarenih ostalih poslovnih prihoda.

Ukupni rashodi u odnosu na prošlu godinu bilježe ukupno smanjenje (-26.436.941 kn ili -17,5%) i to najvećim dijelom u kategoriji troškova sirovina i materijala (-14.186.370 kn ili -37,6%), troškovima osoblja (-6.934.298 kn ili -13%) te ostalim vanjskim troškovima (-5.761.514 kn ili -16,1%).

Generalno gledano gotovo svaka stavka troškova se smanjila, a sve sukladno provedenim uštedama i optimizacijom poslovanja pri čemu je znatno smanjena nabavka svih vrsta materijala i dijelova za autobuse, smanjenja potrošnja goriva sukladno smanjenju ostvarenih kilometara dok su troškovi osoblja manji zbog manje prosječne bruto II plaće te velike fluktuacije radnika u 2020. godini. - najvećim dijelom posljedica direktnog utjecaja pandemije koronavirusa na poslovanje Društva.

Povećanje troškova zabilježeno je u stavkama amortizacije (3.223.066 kn ili 41,7%), financijskim rashodima (790.172 kn ili 39%), ostalim poslovnim rashodima (480.363 kn ili 175,4%) te neznatno u troškovima prodane robe. Povećanje amortizacije i financijskih rashoda odnosi se najvećim dijelom na amortizaciju imovine u operativnom najmu i kamate iz operativnog najma (prva primjena MSFI-16) te kod ostalih poslovnih rashoda na neamortiziranu vrijednost rashodovane imovine.

Prema čl. 300. d, st.2. ZTD, nakon što Skupština utvrdi Godišnje financijske izvještaje, Uprava Društva dužna ih je zajedno s Godišnjim izvješćem za 2020. godinu i s Izvješćem o obavljenoj reviziji godišnjih financijskih izvještaja za 2020. godinu predati Financijskoj agenciji radi javne objave.

KD AUTOTROLEJ d.o.o.	2019.	2020.
Bilanca u HRK		
DUGOTRAJNA IMOVINA	154.406.878	150.782.772
NEMATERIJALNA IMOVINA	207.620	162.340
MATERIJALNA IMOVINA	137.438.962	142.089.394
FINANCIJSKA IMOVINA	648.193	579.268
POTRAŽIVANJA	15.791.990	7.477.865
ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	320.112	473.905
KRATKOTRAJNA IMOVINA	24.498.116	29.975.791
ZALIHE	4.376.958	3.812.322
POTRAŽIVANJA	16.621.280	22.967.931
FINANCIJSKA IMOVINA	472.796	487.035
NOVAC U BANC I BLAGAJNI	3.027.082	2.708.502
PLAĆENI TROŠ. BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBR. PRIHODI	4.826.760	5.761.282
UKUPNO AKTIVA	183.731.755	186.519.845
KAPITAL I REZERVE	23.027.790	23.265.609
TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	13.301.800	13.301.800
REZERVE	23.617.826	23.618.561
ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK	-12.782.913	-13.891.836
DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE	-1.108.923	237.084
REZERVIRANJA	4.379.088	3.234.150
DUGOROČNE OBVEZE	48.375.970	56.695.326
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	43.197.816	38.633.524
Ostale dugoročne obveze	0	12.883.648
Odgođena porezna obveza	5.178.154	5.178.154
KRATKOROČNE OBVEZE	64.295.210	62.911.497
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	31.411.039	32.142.676
Obveze za predujmove	68.132	196.467
Obveze prema dobavljačima	22.267.495	18.697.971
Obveze prema zaposlenicima	3.166.506	2.788.531
Obveze za poreze, doprinose u slična davanja	2.061.678	3.219.751
Ostale kratkoročne obveze	5.320.361	5.866.101
ODGOĐ. PLAĆ. TROŠK. I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOB.	43.653.697	40.413.263
UKUPNO PASIVA	183.731.755	186.519.845

KD AUTOTROLEJ d.o.o.
Račun dobiti i gubitka u HRK

	2019.	2020.
UKUPNI PRIHODI	150.309.206	125.093.730
POSLOVNI PRIHODI	150.224.197	125.093.008
Prihodi od prodaje	72.450.975	47.801.945
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih prizvoda, roba i usluga	197.488	72.402
Ostali poslovni prihodi	77.575.734	77.218.661
FINANCIJSKI PRIHODI	85.009	722
UKUPNI RASHODI	151.447.379	125.010.438
POSLOVNI RASHODI	149.420.970	122.193.857
MATERIJALNI TROŠKOVI	73.321.477	53.375.314
Troškovi sirovina i materijala	37.698.224	23.511.854
Troškovi prodane robe	5.016	6.737
Ostali vanjski troškovi	35.618.237	29.856.723
TROŠKOVI OSOBLJA	53.277.296	46.342.998
AMORTIZACIJA	7.724.822	10.947.888
OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	10.427.825	9.219.646
VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	1.625.899	423.123
REZERVIRANJA	2.769.787	1.130.661
OSTALI POSLOVNI RASHODI	273.863	754.226
FINANCIJSKI RASHODI	2.026.410	2.816.582
DOBIT ILI GUBITAK PRIJE POREZA	-1.138.173	83.291
POREZ NA DOBIT	-29.250	-153.793
DOBIT ILI GUBITAK NAKON POREZA	-1.108.923	237.084

TROŠKOVI OSOBLJA	53.277.296	46.342.998
Prosječan broj zaposlenih	395	388
Prosječan bruto II trošak plaće u HRK	11.240	9.953

KADROVI

31.12.2019.	397
Rebalans plana 2020.	430
31.12.2020.	416

KILOMETRI IZ KOMUNALNIH I KOMERCIJALNIH VOŽNJI

OPIS	OSTVARENJE		PLAN 2020.		REBALANS PLANA 2020.		OSTVARENJE		INDEX		
	2019.	%	2020	%	2020.	%	2020.	%	8:2	8:4	8:6
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
KOMUNALNI - LINIJSKI	8.444.070	97,6	7.729.015	97,2	6.341.802	97,9	6.243.394	98,1	73,9	80,8	98,4
KOMERCIJALNI	206.024	2,4	225.903	2,8	136.938	2,1	122.914	1,9	59,7	54,4	89,8
UKUPNO	8.650.094	100,0	7.954.918	100,0	6.478.740	100,0	6.366.308	100,0	73,6	80,0	98,3

BROJ PUTNIKA ZA 2020. I 2019. GODINU

Red. br.	VRSTE KARATA	OSTVARENJE 2019.		OSTVARENJE 2020.		INDEX
		PUTNICI	%	PUTNICI	%	
		2	3	4	5	
1	2	3	4	5	6	
1.	POKAZNE KARTE	35.328.431	100%	25.694.711	100%	72,7
-	Radnička	5.365.444	15,2%	3.819.510	14,9%	71,2
-	Radnička - godišnja (R)	946.647	2,7%	794.716	3,1%	84,0
-	Osnovnoškolska	1.475.760	4,2%	1.035.900	4,0%	70,2
-	Srednjoškolska karta	4.737.120	13,4%	3.378.240	13,1%	71,3
-	Studentska karta	5.437.365	15,4%	2.933.010	11,4%	53,9
-	Mirovinska	1.185.565	3,4%	650.503	2,5%	54,9
-	Socijalna	807.618	2,3%	508.932	2,0%	63,0
-	Povlaštena karta	106.500	0,3%	91.800	0,4%	86,2
-	Godišnja karta 65+	15.125.400	42,8%	12.400.800	48,3%	82,0
-	Nadoplatna zona	140.100	0,4%	81.300	0,3%	58,0
-	Radnička HŽPP	740	0,0%	0	0,0%	0,0
-	HŽPP studentska	172	0,0%	0	0,0%	0,0
	POJEDINAČNE KARTE	3.562.034	100%	2.144.252	100%	60,2
2.	KARTA U VOZILU	961.834	27,0%	570.589	26,6%	59,3
3.	KARTA IZVAN VOZILA	2.200.738	61,8%	1.344.708	62,7%	61,1
4.	KARTA U VOZILU NA VALIDATORU	126.572	3,6%	74.881	3,5%	59,2
5.	TJEDNA KARTA	92.245	2,6%	58.539	2,7%	63,5
6.	DNEVNA KARTA	180.645	5,1%	95.535	4,5%	52,9
	UKUPNO	38.890.465	100%	27.838.963	100%	71,6

BROJ VOZILA NA DAN 31.12.2020./2019. GODINE

VRSTA VOZILA	UKUPNO VOZILA			Br. registriranih mjesta		
	2019.	2020.	2019./2020.	2019.	2020.	2020./2019.
Autobusi - solo	101	89	88,1%	8.359	7.308	87,4%
Autobusi - zglobni	51	45	88,2%	7.661	6.711	87,6%
Minibusi	16	14	87,5%	592	514	86,8%
Midibusi	2	2	100,0%	132	132	100,0%
UKUPNO	170	150	88,2%	16.744	14.665	87,6%