



# LETNO POROČILO 2020



Ljubljana, april 2021



## KAZALO

|          |                                                                          |           |
|----------|--------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1</b> | <b>UVOD .....</b>                                                        | <b>1</b>  |
| 1.1      | PREDSTAVITEV DRUŽBE .....                                                | 1         |
| 1.2      | IZJAVA O UPRAVLJANJU .....                                               | 7         |
| 1.3      | POROČILO POSLOVODSTVA .....                                              | 11        |
| <b>2</b> | <b>POSLOVNO POROČILO .....</b>                                           | <b>13</b> |
| 2.1      | GOSPODARSKA GIBANJA .....                                                | 13        |
| 2.2      | URESNIČEVANJE NAČRTOVANIH CILJEV IN NALOG .....                          | 13        |
| 2.3      | ZADOVOLJSTVO UPORABNIKOV .....                                           | 16        |
| 2.4      | POSLOVANJE DRUŽBE .....                                                  | 19        |
| 2.4.1    | <i>Analiza poslovanja</i> .....                                          | 19        |
| 2.4.2    | <i>Pomembnejši kazalniki poslovanja in finančnega stanja</i> .....       | 29        |
| 2.4.3    | <i>Upravljanje s tveganji</i> .....                                      | 30        |
| 2.5      | POROČILO O IZVAJANJU DEJAVNOSTI .....                                    | 35        |
| 2.5.1    | <i>Gospodarske javne službe</i> .....                                    | 36        |
| 2.5.1.1  | Mestni linijski prevoz potnikov .....                                    | 37        |
| 2.5.1.2  | Medkrajevni linijski prevoz potnikov .....                               | 39        |
| 2.5.1.3  | Vozni park .....                                                         | 40        |
| 2.5.1.4  | Starost avtobusov .....                                                  | 41        |
| 2.5.2    | <i>Druge dejavnosti</i> .....                                            | 42        |
| 2.5.2.1  | Tehnični pregledi, posebni linijski in občasni prevozi .....             | 42        |
| 2.6      | POROČILO O NALOŽBENI DEJAVNOSTI .....                                    | 44        |
| 2.7      | RAZISKAVE IN RAZVOJ .....                                                | 45        |
| 2.8      | JAVNA NAROČILA .....                                                     | 46        |
| 2.9      | UPRAVLJANJE S KADRI .....                                                | 46        |
| 2.10     | VARSTVO OKOLJA .....                                                     | 49        |
| 2.11     | DRUŽBENA ODGOVORNOST .....                                               | 50        |
| 2.12     | RAZVOJNE USMERITVE .....                                                 | 51        |
| 2.13     | POMEMBNEJŠI POSLOVNI DOGODKI PO KONCU POSLOVNEGA LETA .....              | 53        |
| 2.14     | POROČILO O RAZMERJIH Z OBVLADUJOČO DRUŽBO .....                          | 54        |
| <b>3</b> | <b>RAČUNOVODSKO POROČILO .....</b>                                       | <b>55</b> |
| 3.1      | POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA .....                                     | 55        |
| 3.2      | RAČUNOVODSKI IZKAZI .....                                                | 60        |
| 3.2.1    | <i>Bilanca stanja</i> .....                                              | 60        |
| 3.2.2    | <i>Izkaz poslovnega izida</i> .....                                      | 62        |
| 3.2.3    | <i>Izkaz drugega vseobsegajočega donosa</i> .....                        | 63        |
| 3.2.4    | <i>Izkaz denarnih tokov</i> .....                                        | 64        |
| 3.2.5    | <i>Izkaz gibanja kapitala</i> .....                                      | 65        |
| 3.2.6    | <i>Izkaz bilančne izgube</i> .....                                       | 66        |
| 3.3      | RAZKRITJA POSTAVK V RAČUNOVODSKIH IZKAZIH .....                          | 67        |
| 3.3.1    | <i>Računovodske usmeritve</i> .....                                      | 67        |
| 3.3.2    | <i>Pojasnila k bilanci stanja</i> .....                                  | 77        |
| 3.3.2.1  | Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve .....    | 77        |
| 3.3.2.2  | Opredmetena osnovna sredstva .....                                       | 78        |
| 3.3.2.3  | Zaloge .....                                                             | 80        |
| 3.3.2.4  | Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev .....                            | 81        |
| 3.3.2.5  | Kratkoročne poslovne terjatve do drugih .....                            | 82        |
| 3.3.2.6  | Denarna sredstva .....                                                   | 83        |
| 3.3.2.7  | Kapital .....                                                            | 83        |
| 3.3.2.8  | Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve .....               | 84        |
| 3.3.2.9  | Dolgoročne finančne obveznosti .....                                     | 86        |
| 3.3.2.10 | Kratkoročne finančne obveznosti .....                                    | 87        |
| 3.3.2.11 | Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev in družb v skupini ..... | 88        |
| 3.3.2.12 | Druge kratkoročne poslovne obveznosti .....                              | 89        |
| 3.3.2.13 | Kratkoročne pasivne časovne razmejitve .....                             | 90        |

|         |                                                                       |     |
|---------|-----------------------------------------------------------------------|-----|
| 3.3.3   | <i>Pojasnila k izkazu poslovnega izida</i> .....                      | 90  |
| 3.3.3.1 | Čisti prihodki od prodaje .....                                       | 90  |
| 3.3.3.2 | Drugi poslovni prihodki .....                                         | 91  |
| 3.3.3.3 | Stroški porabljenega blaga in materiala .....                         | 93  |
| 3.3.3.4 | Stroški storitev .....                                                | 93  |
| 3.3.3.5 | Stroški dela .....                                                    | 94  |
| 3.3.3.6 | Amortizacija in prevrednotovalni poslovni odhodki pri NS in OOS ..... | 96  |
| 3.3.3.7 | Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi družbami .....              | 96  |
| 3.3.3.8 | Stroški po funkcionalnih skupinah .....                               | 97  |
| 3.3.4   | <i>Pojasnila k izkazu drugega vseobsegajočega donosa</i> .....        | 97  |
| 3.3.5   | <i>Pojasnila k izkazu denarnih tokov</i> .....                        | 97  |
| 3.3.6   | <i>Druga razkritja</i> .....                                          | 98  |
| 3.3.6.1 | Zabilančna evidenca.....                                              | 98  |
| 3.3.6.2 | Posli s povezanimi osebami .....                                      | 99  |
| 3.3.6.3 | Poslovni dogodki po dnevu bilance stanja.....                         | 100 |
| 3.3.6.4 | Dodatna razkritja na podlagi zahtev SRS 32 .....                      | 100 |
| 3.4     | IZJAVA POSLOVODSTVA .....                                             | 105 |

## Pomembnejši podatki in nekateri kazalci poslovanja družbe

|                                                               | LETO<br>2020 | LETO<br>2019 | LETO<br>2018 | LETO<br>2017 |
|---------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>MESTNI LINIJSKI PREVOZ POTNIKOV</b>                        |              |              |              |              |
| Prevoženi kilometri                                           | 8.185.556    | 11.561.151   | 11.902.191   | 12.031.346   |
| Število potovanj                                              | 16.090.625   | 36.347.028   | 36.988.034   | 37.460.996   |
| Število avtobusov (povprečje)                                 | 217          | 213          | 214          | 214          |
| Število voznikov (stanje 31.12.)                              | 503          | 497          | 476          | 496          |
| <b>MEDKRAJEVNI LINIJSKI PREVOZ POTNIKOV</b>                   |              |              |              |              |
| Prevoženi kilometri                                           | 2.751.124    | 3.585.474    | 3.557.604    | 3.532.634    |
| Število potovanj                                              | 1.468.320    | 2.996.088    | 3.054.842    | 3.256.091    |
| Število avtobusov (povprečje)                                 | 59           | 58           | 59           | 55           |
| Število voznikov (stanje 31.12.)                              | 87           | 87           | 88           | 83           |
| <b>VZDRŽEVANJE (v urah)</b>                                   |              |              |              |              |
| Vzdrževanje avtobusov LPP in ostale opreme                    | 110.379      | 139.937      | 112.397      | 110.878      |
| Eksterno vzdrževanje                                          | 7.824        | 9.374        | 10.945       | 11.371       |
| Skupaj                                                        | 118.203      | 149.311      | 123.342      | 122.249      |
| <b>TEHNIČNI PREGLEDI</b>                                      |              |              |              |              |
| Število tehničnih pregledov                                   | 23.989       | 24.369       | 26.168       | 26.408       |
| Število homologacij                                           | 4.943        | 6.629        | 6.404        | 6.584        |
| Število strokovnih mnenj                                      | 2.985        | 2.981        | 2.697        | 2.799        |
| Število ostalih postopkov                                     | 2.358        | 2.600        | 2.531        | 2.231        |
| <b>POSEBNI LINIJSKI, OBČASNI PREVOZI IN PREVOZI Z VLAKCEM</b> |              |              |              |              |
| Prevoženi kilometri                                           | 395.632      | 863.496      | 856.893      | 820.045      |
| Število potovanj                                              | 466.232      | 915.280      | 855.981      | 834.081      |
| Število avtobusov (povprečje)                                 | 5            | 6            | 6            | 6            |
| Število vlakcev                                               | 1            | 1            | 1            | 0            |
| Število voznikov (stanje 31.12.)                              | 14           | 16           | 10           | 10           |
| <b>IZ BILANCE STANJA NA DAN 31.12. (v EUR)</b>                |              |              |              |              |
| Bilančna vsota                                                | 47.631.153   | 48.033.955   | 43.473.008   | 46.927.115   |
| Neopredmetena in opredmetena sredstva, nal. nep.              | 37.417.837   | 41.511.522   | 36.491.110   | 39.297.438   |
| Finančne naložbe                                              | 26.112       | 34.851       | 0            | 0            |
| Terjatve                                                      | 8.299.791    | 5.184.571    | 6.000.061    | 5.966.213    |
| Zaloge, denarna sred. in kratk. AČR                           | 1.887.413    | 1.303.011    | 981.837      | 1.663.464    |
| Kapital                                                       | 10.121.572   | 8.671.962    | 9.012.478    | 14.993.433   |
| Rezervacije in dolgoročne PČR                                 | 9.147.739    | 9.135.624    | 9.778.103    | 3.741.125    |
| Dolgoročne in kratkoročne obveznosti                          | 24.108.652   | 25.886.793   | 20.654.005   | 24.468.631   |
| - Finančne obveznosti - banke                                 | 16.101.535   | 14.929.128   | 14.158.122   | 17.170.808   |
| - Finančne obveznosti - leasing                               | 65.463       | 161.645      | 827.848      | 1.838.322    |
| - Finančne obveznosti - iz najemov osnovnih sredstev          | 4.339.506    | 5.456.679    | 0            | 0            |
| - Ostale obveznosti (poslovne, ostale)                        | 3.602.148    | 5.339.341    | 5.668.035    | 5.459.501    |
| Kratkoročne PČR                                               | 4.253.190    | 4.339.576    | 4.028.422    | 3.723.927    |
| <b>IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO (v EUR)</b>             |              |              |              |              |
| Prihodki iz poslovanja*                                       | 47.644.316   | 55.216.011   | 51.148.093   | 50.182.575   |
| Odhodki iz poslovanja*                                        | 48.246.326   | 54.588.676   | 57.436.062   | 49.726.053   |
| Rezultat iz poslovanja (EBIT)                                 | -602.010     | 627.335      | -6.287.969   | 456.522      |
| Rezultat iz poslovanja pred odbitjem amortizacije (EBITDA)**  | 3.205.967    | 4.719.017    | -2.026.894   | 5.072.086    |
| Rezultat iz finančnega in izrednega poslovanja                | -415.316     | -361.548     | -455.639     | -340.135     |
| Čisti dobiček/izguba poslovnega leta                          | -1.017.326   | 265.787      | -6.743.608   | 116.387      |
| <b>STROŠKI DELA IN PLAČ (v EUR)*</b>                          |              |              |              |              |
| Stroški dela                                                  | 28.889.519   | 28.876.409   | 26.646.860   | 24.720.716   |
| Stroški plač                                                  | 20.322.577   | 20.648.079   | 19.052.560   | 18.147.417   |
| Povprečno število zaposlenih iz ur                            | 893,95       | 894,50       | 874,47       | 878,95       |

|                                            | LETO<br>2020 | LETO<br>2019 | LETO<br>2018 | LETO<br>2017 |
|--------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Povprečna bruto plača na zap. iz ur        | 1.894,46     | 1.923,61     | 1.815,63     | 1.720,56     |
| Povprečna stopnja izobrazbe                | 4,50         | 4,50         | 4,50         | 4,50         |
| <b>KAZALNIKI POSLOVANJA DRUŽBE</b>         |              |              |              |              |
| Koeficient gospodarnosti poslovanja        | 0,90         | 0,93         | 0,89         | 0,99         |
| Čista donosnost kapitala (v %)             | -10,0        | 2,0          | -44,0        | 1,0          |
| <b>POVPREČNO ŠTEVILO ZAPOSLENIH V LETU</b> | 898,24       | 874,00       | 881,50       | 886,30       |
| <b>ŠTEVILO ZAPOSLENIH OB KONCU LETA</b>    | 890          | 894          | 871          | 883          |

Opombi:

\*V skladu s pojasnilom Slovenskega inštituta za revizijo je družba v letu 2020 spremenila računovodsko usmeritev izkazovanja bolezni in ostalih povrnjenih zneskov nadomestil plač in prispevkov, ki jih povrne država, tako, da jih od 1. 1. 2020 dalje izkazuje med stroški dela in prihodki iz naslova državnih podpor (bruto načelo). Družba je ustrezno preračunala primerjane podatke za leto 2019.

\*\* Rezultat iz poslovanja pred odbitjem amortizacije (EBITDA) je rezultat iz poslovanja (EBIT), povečan za amortizacijo sredstev, ki niso pripoznana na osnovi najemnin.

## 1 UVOD

### 1.1 Predstavitev družbe

|                   |                                                                                               |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Družba:           | Javno podjetje Ljubljanski potniški promet, d.o.o., Ljubljana<br>(skrajšan naziv: LPP d.o.o.) |
| Naslov:           | Celovška cesta 160, Ljubljana                                                                 |
| Telefon:          | 01 58 22 460                                                                                  |
| Telefaks:         | 01 58 22 550                                                                                  |
| E-pošta:          | mail@lpp.si                                                                                   |
| Spletna stran:    | www.lpp.si                                                                                    |
| Matična številka: | 5222966000                                                                                    |
| Davčna številka:  | SI66742790                                                                                    |
| Šifra dejavnosti: | 49.310 Mestni in primestni kopenski potniški promet                                           |
| Osnovni kapital:  | 18.155.600 EUR                                                                                |

Št. registrskega vložka pri Okrožnem sodišču v Ljubljani: 1/09817/00

#### ➤ Ustanovitev in statusne spremembe družbe

Temeljno poslanstvo družbe je bilo že od vsega začetka zagotoviti meščanom javni prevoz, ki bo dostopen večini prebivalcev, varen, zanesljiv in ne predrag. Javni promet se je v Ljubljani začel odvijati 6. septembra 1901, ko je po mestnih ulicah zapeljal prvi tramvaj. Sprva je s tramvaji upravljalo avstrijsko podjetje Österreichische Kleinbahngesellschaft, ljubljansko tramvajsko podjetje pa se je imenovalo Splošna maloželezniška družba.

Leta 1929 se je preimenovalo v Električno cestno železnico (ECŽ), ki je leta 1937 v celoti prešla v last mesta. Tramvajske proge so mesto povezovala do leta 1958, nato pa so tramvaje zamenjali trolejbusi in avtobusi, ECŽ pa se je preimenovala v Ljubljana-Transport.

Trolejbusi so po mestu vozili do leta 1971, potem so jih v celoti zamenjali avtobusi. Istega leta se je Ljubljana-Transport preimenovala v Viator. To podjetje je svoje poslovanje postopoma razširilo po vsej Sloveniji in poleg mestnega prometa razvilo tudi dejavnosti medkrajevnega, tovornega in turističnega prometa. Leta 1977 se je Viator povezal s podjetjem SAP in nastalo je podjetje s skupnim imenom SOZD SAP-VIATOR, v okviru katerega je že delovala delovna organizacija Mestni potniški promet.

Sledile so nadaljnje združitve in povezave med različnimi prometnimi, turističnimi in hotelskimi organizacijami po vsej Sloveniji in tako se je SOZD SAP-VIATOR leta 1981 preimenoval v podjetje z imenom SOZD INTEGRAL. V okviru slednjega se prvič pojavi današnje ime družbe in sicer kot delovna organizacija Ljubljanski potniški promet. Leta 1989 se je delovna organizacija LPP odločila za izstop iz SOZD-a Integral in postala javno podjetje v službi prebivalcev Ljubljane in vseh tistih, ki živijo v primestnih občinah.

Z uveljavitvijo Zakona o gospodarskih javnih službah v letu 1993 je celotno premoženje JP Ljubljanski potniški promet, p.o., Ljubljana, ki je bilo predhodnik današnjega javnega podjetja, prešlo v last Mesta Ljubljane. Izvršni svet Skupščine Mesta Ljubljane je 24. 6. 1994 sprejel Sklep o preoblikovanju Javnega podjetja Ljubljanski potniški promet, p.o., v Javno podjetje

Ljubljanski potniški promet, Ljubljana, d.o.o. (v nadaljevanju LPP), s čimer je Mesto Ljubljana postalo 100-odstotni lastnik kapitala javnega podjetja. Navedeni sklep o preoblikovanju javnega podjetja je bil sočasno akt o ustanovitvi LPP d.o.o.

Mesto Ljubljana je leta 1994 ustanovilo javni holding mestnih javnih podjetij, Holding mesta Ljubljane, d.o.o., in mu s Sklepom o ustanovitvi zagotovilo osnovni kapital z lastniškimi naložbami v javnih podjetjih, katerih 100-odstotni lastnik je bilo. Edini ustanovitelj in lastnik LPP, katerega osnovni kapital po dokapitalizaciji v letu 2003 je znašal 17.155.600 EUR, je bil na tej podlagi Javni holding Ljubljana, d.o.o. Ta je v decembru 2008 družbo dokapitaliziral v višini 3 mio EUR, vendar je bilo povečanje kapitala vpisano v sodni register šele v letu 2009. Po dokapitalizaciji v letu 2009 v višini 6,2 mio EUR je znašal osnovni kapital družbe 23.355.600 EUR. Javni holding je v letu 2010 družbo dokapitaliziral še v višini 7.300.000 EUR, tako da je bil konec leta 2010 kapital družbe 30.655.600 EUR. V letu 2011 je Javni holding dokapitaliziral družbo v višini 7.500.000 EUR. Poleg dokapitalizacije je bilo v skladu z načrtovanimi ukrepi s postopkom poenostavljenega zmanjšanja osnovnega kapitala izvedeno tudi zmanjšanje v višini 10.000.000 EUR. Zmanjšanje osnovnega kapitala je bilo v višini 10.000.000 EUR izvedeno tudi v letu 2012, tako da je osnovni kapital družbe konec leta 2012 znašal 18.155.600 EUR. Tudi konec leta 2013 je bil osnovni kapital družbe 18.155.600 EUR. Med letom je bila v skladu s sklepi pristojnih organov družba dokapitalizirana v višini 1.400.000 EUR, v enaki višini pa je bila z zmanjšanjem osnovnega kapitala pokrita izguba preteklih let. S čistim dobičkom poslovnega leta 2013 je družba pokrila del nepokrite izgube preteklih let. V mesecu decembru 2014 je lastnik družbo dokapitaliziral še za 2.000.000 EUR, tako da se je osnovni kapital povečal na 20.155.600 EUR, vendar je bila sprememba vpisana šele v januarju 2015, tako da višina osnovnega kapitala v bilanci za leto 2014 še ni bila povečana. Tudi s čistim dobičkom poslovnega leta 2014 je družba pokrila del nepokrite izgube preteklih let. Oktobra 2015 je bila izvedena dokapitalizacija v višini 2.000.000 EUR. Takoj po povečanju osnovnega kapitala na 22.155.600 EUR je bilo izvedeno poenostavljeno zmanjšanje z namenom pokrivanja nepokrite izgube preteklih let, tako da je osnovni kapital konec leta znašal 18.155.600 EUR. S čistim dobičkom v letih 2015, 2016 in 2017 je družba pokrila del nepokrite izgube preteklih let. Dokapitalizacija v višini 800.000 EUR je bila zaradi predvidene visoke izgube in zagotavljanja kapitalske ustreznosti izvedena tudi v letu 2018. Osnovni kapital konec leta je ostal enak, ker je bilo takoj po povečanju izvedeno poenostavljeno zmanjšanje osnovnega kapitala z namenom pokrivanja nepokrite izgube preteklih let. V letu 2020 je bila na podlagi sklepov skupščine izvedena dokapitalizacija v višini 1.100.000 EUR dne 7. 4. 2020 (vpis v sodni register) in dne 4. 9. 2020 (vpis v sodni register) še ena dokapitalizacija v višini 1.600.000 EUR hkrati s poenostavljenim zmanjšanjem osnovnega kapitala in pokrivanjem izgube iz preteklih let v višini 2.700.000 EUR. Osnovni kapital je tako konec leta 2020 ostal enak.

Družba v procesu lastninjenja iz premoženja ni izločila infrastrukturnih objektov in naprav ter drugih sredstev in ni pripravila obrazca L-1, ki vsebuje seznam infrastrukturnih objektov in naprav ter drugih sredstev, ki po 76. členu Zakona o gospodarskih javnih službah postanejo last Mesta Ljubljane, o čemer je bila na podlagi sklepa Izvršnega sveta Mesta Ljubljane obveščena tudi Agencija Republike Slovenije za prestrukturiranje in privatizacijo. S tem je družba postala lastnik tudi infrastrukturnega premoženja, prevzetega v obliki stvarnega vloška. V letu 2004 je Javni holding ponovno začel proces ugotavljanja deleža infrastrukturnih objektov in naprav v javnih podjetjih in velja ugotovitev, da LPP ne razpolaga z infrastrukturnimi objekti in napravami.

Edini družbenik HOLDING LJUBLJANA, d.o.o., (spremenjeno ime ustanovitelja) je dne 11. 7. 2001 sprejel prečiščeno besedilo Akta o ustanovitvi družbe LPP d.o.o., ki je v celoti nadomestil Sklep o preoblikovanju Javnega podjetja Ljubljanski potniški promet, d.o.o. in statut družbe.

Na podlagi ustavne odločbe so vsi občinski sveti in mestni svet za izvrševanje ustanoviteljskih pravic ustanovili skupni organ – Svet ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v Holding Ljubljana. Akt o ustanoviteljskih pravicah in ustanovitvi sveta ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v Holding Ljubljana, d.o.o. je začel veljati 28. 7. 2004.

V letu 2005 (31. 3.) je bil na podlagi pooblastila Sveta ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v Holding Ljubljana, d.o.o. sprejet nov »Akt o ustanovitvi družbe z omejeno odgovornostjo Javno podjetje Ljubljanski potniški promet, d.o.o.«, ki je nadomestil do takrat veljavni akt z dne 14. 1. 2004.

V letu 2009 je bila iz družbe Javno podjetje Ljubljanski potniški promet, d.o.o. izločena služba Primestni potniški promet ter ustanovljena nova družba BUS, d.o.o. (v nadaljevanju BUS). Družba BUS, d.o.o. je kot univerzalni pravni naslednik vstopila v vsa pravna razmerja v zvezi s prejetim premoženjem, katerih subjekt je bila družba LPP d.o.o. Družba BUS, medkrajevni potniški promet, d.o.o., Celovška cesta 160, 1000 Ljubljana, je bila ustanovljena dne 29. 7. 2009 in dne 4. 8. 2009 vpisana v sodni register Okrožnega sodišča v Ljubljani, s čimer je pridobila lastnost pravne osebe.

V letu 2010 so bile izvedene organizacijske spremembe, saj je del služb, ki so izvajale podporne procese, prešlo na Javni holding Ljubljana, reorganizirala pa se je tudi dejavnost vzdrževanja vozil v okviru družbe.

S 1. 1. 2012 je bila v skladu s sprejetimi sklepi izvedena pripojitev družbe BUS, d.o.o. k družbi LPP d.o.o.

#### ➤ **Dejavnost družbe**

Družba opravlja javni linijski prevoz potnikov, kot gospodarsko javno službo v skladu z Zakonom o prevozi v cestnem prometu. Opravlja še javna pooblastila in naloge, ki so ji kot izvajalcu gospodarske javne službe zaupane, ter v manjšem obsegu tudi druge dejavnosti, ki so namenjene boljšemu in ugodnejšemu opravljanju gospodarske javne službe. Javni linijski prevoz potnikov v cestnem prometu se opravlja kot mestni in medkrajevni linijski prevoz potnikov.

Družba je registrirana za opravljanje naslednjih gospodarskih dejavnosti:

- popravila strojev in naprav,
- inštaliranje električnih napeljav in naprav,
- vzdrževanje in popravila motornih vozil,
- trgovina na debelo z rezervnimi deli in opremo za motorna vozila,
- trgovina na drobno z rezervnimi deli in opremo za motorna vozila,
- nespecializirano posredništvo pri prodaji raznovrstnih izdelkov,
- trgovina na drobno na stojnicah in tržnicah z živili, pijačami in tobačnimi izdelki,
- trgovina na drobno po pošti ali po internetu,
- druga trgovina na drobno zunaj prodajaln, stojnic in tržnic,
- mestni in primestni kopenski potniški promet,
- obratovanje taksijev,
- medkrajevni in drug cestni potniški promet,
- potniški promet po celinskih vodah,
- spremljajoče storitvene dejavnosti v kopenskem prometu,
- spremljajoče storitvene dejavnosti v vodnem prometu,
- druga poštna in kurirska dejavnost,
- počitniški domovi in letovišča,

- druge nastanitve za krajši čas,
- okrepčevalnice in podobni obrati,
- slaščičarne in kavarne,
- začasni gostinski obrati,
- strežba pijač,
- drugo izdajanje programja,
- računalniško programiranje,
- druge z informacijsko tehnologijo in računalniškimi storitvami povezane dejavnosti,
- obdelava podatkov in s tem povezane dejavnosti,
- drugo informiranje,
- dejavnost zavarovalniških agentov,
- druge pomožne dejavnosti za zavarovalništvo in pokojninske sklade,
- oddajanje in obratovanje lastnih ali najetih nepremičnin,
- druge inženirske dejavnosti in tehnično svetovanje,
- tehnično preizkušanje in analiziranje,
- dejavnost oglaševalskih agencij,
- posredovanje oglaševalskega prostora,
- druge nerazvrščene strokovne in tehnične dejavnosti,
- dajanje lahkih motornih vozil v najem in zakup,
- varovanje,
- nadzorovanje delovanja varovalnih sistemov,
- splošna dejavnost javne uprave,
- drugo nerazvrščeno izobraževanje, izpopolnjevanje in usposabljanje.

#### ➤ **Organi vodenja in upravljanja**

##### ***Poslovodstvo družbe***

Družba ima enega direktorja, ki vodi posle družbe in jo zastopa ter uresničuje sprejeto poslovno politiko družbe. Funkcijo direktorja družbe opravlja Peter Horvat, ki je bil s strani Sveta ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. (v nadaljevanju Svet ustanoviteljev) dne 1. 1. 2011 imenovan za direktorja družbe.

Zaradi spremenjenih določb o upravljanju družbe v ustanovitvenem aktu družbe je pristojnost za imenovanje direktorja prešla na Skupščino edinega družbenika. Skupščina edinega družbenika, to je Javnega holdinga, je z dnem 20. 4. 2011 imenovala Petra Horvata za direktorja družbe za mandatno obdobje petih let, ki mu je bila podaljšana julija 2015 za mandatno dobo pet let od 2. 1. 2016. Dne 30. 9. 2020 je skupščina ponovno imenovala Petra Horvata za direktorja družbe za mandatno dobo 5 let od 3. 1. 2021 dalje.

Od 20. 3. 2015 družba nima več delavskega direktorja.

##### ***Družbenik***

Edini družbenik družbe JAVNO PODJETJE LJUBLJANSKI POTNIŠKI PROMET, d.o.o., je JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. (v nadaljevanju Javni holding). Pristojnosti družbenika so določene v aktu o ustanovitvi in obsegajo: sprejem letnega poročila družbe in predloga za uporabo bilančnega dobička, poslovnega načrta družbe ter pisnih poročil o poslovanju družbe na koncu vsakega polletja, odločanje o vplačilih osnovnih vložkov, vračanju naknadnih vplačil, o delitvi in prenehanju poslovnih deležev, ukrepah za pregled in nadzor dela poslovodje, o postavitvi

prokurista in poslovnega pooblaščenca ter odločanje o drugih zadevah, za katere tako določa zakon ali družbena pogodba in katere niso izrecno prenesene v odločanje Svetu ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. (v nadaljevanju: Svet ustanoviteljev).

Družbenik je v letu 2020 sprejel letno poročilo družbe za leto 2019 s poročilom neodvisnega revizorja ter se seznanil z ugotovitvijo bilančne izgube za leto 2019, se seznanil s poročilom o razmerjih s povezanimi družbami za leto 2019 s poročilom neodvisnega revizorja, sprejel polletno poročilo o poslovanju družb skupine Javni holding za leto 2020 ter poslovni načrt družbe za leto 2021. Potrdil je imenovanje dosedanjega direktorja Petra Horvata s 3. 1. 2021 za direktorja družbe za mandatno dobo 5 let. Sprejel je sklep o povečanju osnovnega kapitala družbe za 1.100.000 EUR in še enkrat za 1.600.000 EUR, tako da je kapital po obeh vložkih znašal 20.855.600 EUR. Sprejel je sklep o poenostavljenem zmanjšanju osnovnega kapitala za 2.700.000 EUR za namen kritja prenesene izgube iz preteklih let. Prenesena izguba tako znaša 5.632.414 EUR in osnovni kapital 18.155.600 EUR.

### ***Svet ustanoviteljev***

Mestni svet MOL in občinski sveti občin Brezovica, Dobrova - Polhov Gradec, Dol pri Ljubljani, Horjul, Ig, Medvode, Škofljica in Velike Lašče so v letu 2004 sprejeli Akt o ustanoviteljskih pravicah in ustanovitvi sveta ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v Holding Ljubljana, d.o.o.

Z navedenim aktom so sveti občin za izvrševanje ustanoviteljskih pravic v javnih podjetjih, povezanih v Javni holding in za usklajevanje odločitev v zvezi z zagotavljanjem obveznih in izbirnih gospodarskih javnih služb ustanovili skupni organ, imenovan Svet ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v Holding, s sedežem v Ljubljani, Mestni trg 1. V letu 2008 je bila zaradi prenosa poslovnega deleža v Javnem holdingu z občine Ig in Velike Lašče na MOL sprejeta novela v prejšnjem odstavku omenjenega akta, s katero je bilo izvedeno tudi preimenovanje organa v Svet ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v Javni holding.

Svet ustanoviteljev sestavljajo aktualni župani občin ustanoviteljic. V okviru izvrševanja ustanoviteljskih pravic družbe je Svet ustanoviteljev pristojen za odločanje o cenah oziroma tarifah za uporabo javnih dobrin, ki jih zagotavlja družba, dajanje soglasij k nakupu oziroma odprodaji poslovnega deleža v drugi družbi, dajanje soglasij za najemanje posojil in drugo zadolževanje ter za obremenitev nepremičnin, ki je nad 5 % vrednosti osnovnega kapitala družbe.

Svet ustanoviteljev se je v letu 2020 sestel na treh rednih sejah in med drugim soglašal s predlogom, da se družba LPP za potrebe uravnavanja finančne likvidnosti in rednega poslovanja v letu 2020 kratkoročno zadolži pri bankah največ do višine 7.500.000 EUR. Obravnaval je tudi informacijo družbe LPP o izpadu prihodka zaradi posledic ukrepov Vlade Republike Slovenije za zaježitev in obvladovanje epidemije COVID-19 ter sprejel sklep, da občine ustanoviteljice in občine naročnice izvajanja integriranih linij na območju Občin Grosuplje, Ig in Vodice v letu 2020 tudi za čas neobratovanja linij oziroma za čas obratovanja linij z omejitvami zaradi epidemije COVID-19 družbi LPP zagotovijo in plačajo subvencijo po sklenjenih pogodbah o izvajanju linij oziroma integriranih linij v nespremenjeni višini.

### **➤ Podatki o obvladujoči družbi**

Družba LPP je v 100 % lasti družbe Javni holding in je vključena v skupino družb, ki so v lasti navedene obvladujoče družbe.

Skupino Javni holding sestavljajo:

- matična družba JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o.,
- odvisna družba JAVNO PODJETJE VODOVOD KANALIZACIJA SNAGA d.o.o.,

- odvisna družba JAVNO PODJETJE ENERGETIKA LJUBLJANA d.o.o.,
- odvisna družba JAVNO PODJETJE LJUBLJANSKI POTNIŠKI PROMET, d.o.o.

Konsolidirano letno poročilo je mogoče pridobiti na sedežu obvladujoče družbe JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., Verovškova 70, Ljubljana.

## 1.2 Izjava o upravljanju

V skladu z določbo petega odstavka 70. člena Zakona o gospodarskih družbah (ZGD-1) poslovodstvo družbe Javno podjetje LJUBLJANSKI POTNIŠKI PROMET, d.o.o. (v nadaljevanju LPP) izjavlja, da je bilo v obdobju poslovnega leta 2020 upravljanje družbe skladno z zakoni, Aktom o ustanovitvi družbe z omejeno odgovornostjo Javno podjetje LJUBLJANSKI POTNIŠKI PROMET, d.o.o. (v nadaljevanju: Akt o ustanovitvi) in drugimi veljavnimi predpisi.

Poslovodstvo družbe LPP v skladu s 60. a členom ZGD-1 izjavlja, da je letno poročilo z vsemi sestavnimi deli, vključno z izjavo o upravljanju družbe, sestavljeno in objavljeno v skladu z ZGD-1 in Slovenskimi računovodskimi standardi.

V skladu s petim odstavkom 70. člena ZGD-1, ki določa minimalne vsebine izjave o upravljanju, družba LPP podaja naslednja pojasnila:

- **Kodeks o upravljanju:**

Družba LPP izjavlja, da deluje skladno z veljavno zakonodajo ter si aktivno prizadeva za odgovorno upravljanje in transparentno komuniciranje z vsemi deležniki. V letu 2017 je bil sprejet Kodeks upravljanja družbe JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. in odvisnih družb (v nadaljevanju: kodeks), ki je objavljen na spletni strani [www.lpp.si](http://www.lpp.si). Kodeks za vse družbe v skupini upošteva poenotena merila za doseganje visokih standardov vodenja in nadzora ter oblikovanje transparentnega in razumljivega sistema korporativnega upravljanja.

Omenjenemu kodeksu družba pri poslovanju sledi, upoštevajoč posebnosti družbe, ki izhajajo iz akta o ustanovitvi družbe, zlasti v delu, ki se nanaša na skupščino družbenikov in vse v zvezi s tem, ker družba kot enoosebna družba z enim družbenikom Javnim holdingom, ki ima 100 % poslovni delež, nima skupščine družbenikov ter v delu, ki se nanaša na nadzorni svet in njegove člane in vse v zvezi s tem, ker v skladu z aktom o ustanovitvi nima nadzornega sveta, ki po ZGD-1 ni obvezen.

- **Opis glavnih značilnosti sistemov notranjih kontrol in upravljanja tveganj v družbi v povezavi s postopkom računovodskega poročanja:**

Sistem notranjih kontrol je opredeljen kot sestav računovodskih in drugih kontrol, vključno z organizacijskim ustrojem, metodami in postopki, ki jih vzpostavi vodstvo v sklopu svojih združenih ciljev z namenom, da si z njimi pomaga pri gospodarnem, učinkovitem in uspešnem izvajanju dejavnosti.

Notranje kontrole v Javnem holdingu imajo pomembno vlogo pri odkrivanju in preprečevanju goljufij ter zaščiti tako premoženja kot ugleda družbe. Namen notranjih kontrol je zagotoviti učinkovitost in uspešnost delovanja, pravilnost, popolnost in resničnost računovodskega poročanja in skladnost z veljavnimi zakoni in drugimi zunanjimi in notranjimi predpisi, kar skušamo doseči predvsem z zagotavljanjem in izvajanjem naslednjih ukrepov in notranjih kontrol:

- oblikovanje učinkovite in transparentne organizacijske strukture,
- oblikovanje jasnih in poenotениh računovodskih usmeritev ter njihova dosledna uporaba,
- kontrola popolnosti zajemanja podatkov, ki obsega preverjanje ali so vsi poslovni dogodki nesporni, ali so odobreni s strani pooblaščenе osebe, ali so vsi poslovni dogodki pravočasno knjiženi, v praviłnih zneskih in praviłno kontirani,
- kontrola praviłnosti računovodskih podatkov, v okvir katere sodi preverjanje mesečnih uskladitev prometa in stanj med pomožnimi knjigami, analitičnimi evidencami in glavno knjigo ter kontrola izvajanja letnega popisa (inventura) stanja sredstev in obveznosti do njihovih virov in uskladitev stanj po knjigah z dejanskim stanjem, ugotovljenim s popisom,

- kontrola razmejitev dolžnosti in odgovornosti, ki obsega ločevanje izvajanja nalog, na primer evidentiranja poslovnih dogodkov od upravljanja s finančnimi sredstvi družbe (plačila),
- kontrola odgovornosti zadolžencev za sredstva, varovanje sredstev pred krajo, izgubami, neučinkovito uporabo,
- kontrola omejitve dostopa - poenoten računovodski in poslovni informacijski sistem tako v matični družbi Javni holding kot v odvisnih družbah zagotavlja ustrezne omejitve dostopa do omrežja, aplikacij in podatkov ter nadzor nad dostopi in ima že vgrajene nekatere kontrole popolnosti zajemanja in obdelovanja podatkov ter usklajenosti prometov analitičnih evidenc z glavno knjigo oziroma se izvajajo tudi kontrole prenosov prometnih podatkov, kjer je to potrebno,
- nadziranje se izvaja tudi na način, da se preverja pravilnost računovodskih podatkov v okviru funkcije poročanja oziroma analiziranja in preučevanja odmkov od načrtovanih ali preteklih prometov in stanj (redna mesečna in občasna obdobja poročila o poslovanju družbe).

Menimo, da nam sistem notranjih kontrol v vseh pomembnih pogledih daje ustrezna zagotovila za doseganje ciljev na področju skladnosti poslovanja z zakoni, predpisi, sprejetimi notranjimi akti družbe in drugimi navodili; uspešnega poslovanja ter zagotavljanja kakovostnih storitev; varovanja sredstev pred izgubo zaradi malomarnosti, zlorab, slabega upravljanja, napak, poneverb ter drugih nepravilnosti; razvijanja in ohranjanja zanesljivih računovodskih in drugih podatkov ter pravilnosti prikazovanja le-teh v računovodskih poročilih in uporabe enotne metodologije dela, vključno z enotno predpisanimi obrazci in dokumenti.

Nadzor nad delovanjem notranjih kontrol se izvaja z vodstvenim nadzorom, z notranjimi revizijskimi pregledi, z zunanjo revizijo računovodskih izkazov ter z drugimi neodvisnimi presojami.

Družba LPP ima z namenom zagotavljanja transparentnosti, učinkovitosti ter odgovornega poslovanja vzpostavljen delujoč sistem notranjih kontrol in upravljanja s tveganji preko organizacijske strukture družbe, standarda vodenja kakovosti ISO 9001, standarda ravnanja z okoljem ISO 14001, standarda varnosti in zdravja pri delu OHSAS 18001 in internih aktov družbe z natančno izdelanim sistemom poročanja po posameznih organizacijskih enotah. Sistem notranjih kontrol je podprt s sistemom kontrol informacijske tehnologije, s katerim se med drugim zagotavljajo ustrezne omejitve in nadzor nad omrežjem ter natančno, ažurno in popolno obdelovanje podatkov.

S sistemom notranjih kontrol v družbi načrtno in sistematično uporabljamo postopke in metode, ki s svojim delovanjem zagotavljajo točnost, zanesljivost in popolnost podatkov in informacij, pravilno in pošteno izdelavo računovodskih izkazov, preprečujejo in odkrivajo napake v sistemu ter zagotavljajo spoštovanje zakonov in drugih predpisov, aktov organov upravljanja ter sistemskih predpisov družbe.

Za stalno in celovito preverjanje pravilnosti in zakonitosti, gospodarnosti in urejenosti poslovanja skrbi Služba za notranjo revizijo edinega družbenika Javnega holdinga. Služba za notranjo revizijo Javnega holdinga izvaja neodvisno in objektivno revizijsko aktivnost znotraj skupine Javni holding.

Notranji revizorji preverjajo skladnost poslovanja z zakoni in drugimi predpisi, skladnost z usmeritvami, načrti, ustreznost delovanja notranjih kontrol, računovodskih informacij, varovanje premoženja, gospodarno in učinkovito uporabo dejavnikov ter doseganje namenov in ciljev v zvezi s poslovanjem.

Notranja revizija svoje poslanstvo izvaja v skladu s Temeljno listino Službe za notranjo revizijo in v skladu s Pravilnikom o notranji reviziji Javnega holdinga. Notranje revidiranje se je izvajalo v skladu z mednarodnimi standardi strokovnega ravnanja pri notranjem revidiranju, kodeksom notranje revizijskih načel in kodeksom poklicne etike notranjih revizorjev.

Dodana vrednost notranje revizije je bila dosežena s svetovanjem in v obliki predlaganih priporočil po izvedenih revizijskih pregledih, katerih izvajanje oziroma uresničevanje tudi redno preverja. O svojem celovitem delu je Služba notranje revizije redno poročala oziroma seznanjala poslovodstvo družbe in druge nadzorne organe.

- Podatki o delovanju Sveta ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. (v nadaljevanju: Svet ustanoviteljev) in njegovih ključnih pristojnostih: Pristojnosti in delovanje Sveta ustanoviteljev opredeljuje Akt o ustanovitvi. Svet ustanoviteljev sestavljajo župani občin ustanoviteljic in ima naslednje pristojnosti:

- odloča o cenah oziroma tarifah za uporabo javnih dobrin, ki jih zagotavlja družba, če se le-te ne sprejemajo v obliki odloka,
- daje soglasje k nakupu oziroma odprodaji poslovnega deleža v drugi družbi,
- daje soglasje za najemanje posojil in drugo zadolževanje, ki je nad 5 % vrednosti osnovnega kapitala družbe,
- daje soglasje za obremenitev nepremičnin, ki je nad 5 % vrednosti osnovnega kapitala družbe.

- Podatki o delovanju in pristojnostih družbenika:

Pristojnosti družbenika opredeljuje Akt o ustanovitvi in so naslednje:

- sprejema letno poročilo družbe ter predlog za uporabo bilančnega dobička,
- sprejema poslovni načrt družbe,
- sprejema pisna poročila o poslovanju družbe na koncu vsakega polletja,
- imenuje in odpokliče direktorja družbe,
- imenuje in odpokliče delavskega direktorja na predlog sveta delavcev,
- odloča o zahtevi za vplačilo osnovnih vložkov,
- odloča o vračanju naknadnih vplačil,
- odloča o delitvi in prenehanju poslovnih deležev,
- odloča o ukrepih za pregled in nadzor dela poslovodij,
- odloča o postavitvi prokurista in poslovnega pooblaščenca,
- odloča o uveljavljanju zahtevkov družbe proti poslovodjem ali družbenikom v zvezi s povračilom škode, nastale pri ustanavljanju ali poslovanju,
- odloča o drugih zadevah, za katere tako določa zakon ali družbena pogodba in katere niso s prvim odstavkom 11. člena Akta o ustanovitvi izrecno prenesene v odločanje Svetu ustanoviteljev.

- Podatki o sestavi in delovanju organov vodenja:

Družba ima enega poslovodjo, ki ima naziv direktor. Imenuje ga skupščina edinega družbenika za mandatno dobo petih let in je po poteku mandatne dobe lahko ponovno imenovan. Direktor družbe vodi posle družbe, jo zastopa in vodi redne posle, ki izvirajo iz narave dejavnosti družbe, uresničuje sprejeto poslovno politiko družbe, zlasti pa:

- organizira in vodi delovni proces,
- izdelava temelje poslovne politike in poslovni načrt družbe in ga predlaga v sprejem družbeniku,
- sestavi letno poročilo z vsemi računovodskimi izkazi in drugimi sestavnimi deli, vključno s predlogom uporabe bilančnega dobička in ga predlaga v sprejem družbeniku,
- določa notranjo organizacijo in sistemizacijo delovnih mest družbe,
- imenuje vodilne delavce in sklepa z njimi pogodbe o zaposlitvi,
- izvršuje sklepe družbenika in Sveta ustanoviteljev,
- izdeluje poročila o poslovanju na zahtevo družbenika,
- skrbi za obveščanje družbenika in Sveta ustanoviteljev,
- predlaga sprejem sklepov družbeniku in Svetu ustanoviteljev,
- opravlja druge naloge v skladu z veljavnimi predpisi in akti družbe.

Direktor potrebuje soglasje Sveta ustanoviteljev za naslednje vrste poslov:

- za nakup oziroma odprodajo poslovnega deleža v drugi družbi,

- za najemanje posojil in drugo zadolževanje, ki je nad 5 % vrednosti osnovnega kapitala družbe,
- za obremenitev nepremičnin, ki je nad 5 % vrednosti osnovnega kapitala družbe.

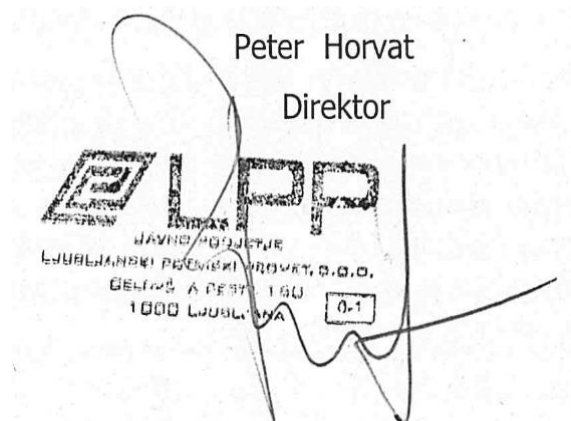
Akt o ustanovitvi določa, da ima družba tudi enega delavskega direktorja. Imenuje ga skupščina edinega družbenika na predlog sveta delavcev družbe za mandatno dobo petih let in je po poteku mandatne dobe lahko ponovno imenovan.

Delavski direktor sodeluje pri odločanju v statusnih, kadrovskih in socialnih vprašanjih, določenih z zakonom, ki ureja sodelovanje delavcev pri upravljanju, ter zastopa in predstavlja interese delavcev glede teh vprašanj. V letu 2015 je delavskemu direktorju prenehalo delovno razmerje in nov delavski direktor ni bil imenovan.

- Opis politike raznolikosti

Politika raznolikosti je opredeljena v Letnem poročilu Javnega holdinga za leto 2020 v poglavju 1.2 Izjava o upravljanju.

Peter Horvat  
Direktor



**LPP**  
JAVNO GOSPODARSTVO  
LJUBLJANSKI PROJEKTI PROJEKT, D.O.O.  
DELOVA A PEST 100  
1000 LJUBLJANA 0.1

### 1.3 Poročilo posloводства

Gotovo si v začetku leta 2020 nihče ni predstavljal, da nas nalezljiva bolezen lahko pahne v tako nepredvidljivo situacijo, kot smo ji bili priča do konca leta. In še vedno traja. V marcu 2020 je bila v Sloveniji razglašena epidemija koronavirusne bolezni COVID-19, ki je vplivala na poslovanje vseh dejavnosti družbe in z negativnimi učinki na gospodarski in socialni položaj močno spremenila izhodišča za uresničevanje načrtovanih ciljev in nalog.

Odziv države na zdravstveno krizo je bil hiter in v skladu s smernicami Evropske unije. V pomoč prebivalstvu in gospodarstvu so bili sprejeti številni ukrepi. V skladu s sprejetimi ukrepi so bili hitri tudi odzivi v gospodarstvu in družbi nasploh. Izvajanje dejavnosti in poslovanje družbe se je spremenilo, ne samo v času prepovedi opravljanja dejavnosti, pač pa tudi v času, ko se je predvsem javni prevoz potnikov izvajal z omejitvami. Upoštevanje priporočil NIJZ je povzročilo zmanjšanje obsega opravljenih storitev in dodatne stroške zaradi izpolnjevanja pogojev, pod katerimi se lahko izvaja dejavnost.

Vlada je med letom z odloki omejila prehode med regijami oziroma občinami, zaprti so bili gostinski lokali, športno rekreacijski objekti, trgovine in trgovski centri, doma so ostali šolarji, dijaki in študenti, ter posledično njihovi starši, ki niso hodili v službe ali so delali od doma. Uporaba javnega prevoza se je zmanjšala za skoraj 60 %, saj so občani v večji meri uporabljali alternativne oblike prevoza ali pa sploh niso potovali.

Že spomladi, ko je bilo za skoraj dva meseca ustavljeno izvajanje javnega prevoza, je bilo jasno, da bo družba potrebovala izdatno pomoč, da bo lahko zagotavljala normalno obratovanje po krizi. Poletni meseci so bili glede na razmere še slabši kot sicer vsako leto. Tudi jesen po manjšem oktobrskem okrevanju ni prinesla izboljšanja, ker se je s ponovno prepovedjo obratovanja od 16. 11. 2020 do 14. 12. 2020 obseg prodaje drastično zmanjšal, na kar je najbolj vplivalo predvsem delo od doma in šolanje na daljavo tudi po ponovni vzpostavitvi javnega prevoza.

Vsa prizadevanja so bila po eni strani usmerjena v zagotavljanje maksimalne varnosti potnikov in voznikov ter optimizacijo delovnih procesov, po drugi strani pa v premoščanje likvidnostnih težav zaradi izpada prihodkov in ohranjanje delovnih mest.

K ugodnemu razpletu težke finančne situacije so pomembno prispevali obsežni paketi ukrepov, sprejeti na ravni države, usmerjeni tudi v zagotavljanje likvidnosti in podporo ponovnemu okrevanju gospodarske aktivnosti.

Ves čas smo sodelovali z Ministrstvom za infrastrukturo (v nadaljevanju: MZI), tako da smo pripravljali predloge, ki so bili vključeni v interventno zakonodajo za pomoč izvajalcem javnega prevoza.

V družbi smo uveljavili vse, kar je zakonodaja omogočala, in tako obračunali 8,8 mio EUR državne pomoči ter uspeli ohraniti delovna mesta in zadovoljivo finančno stabilnost družbe.

Na področju plač je zakonodaja določila višino izplačil za čakanje na delo iz poslovnih razlogov ali višje sile, pogoje za pridobitev državne pomoči za pokrivanje stroškov dela in obveznost izplačila kriznega dodatka zaposlenim, ki so delali.

Na podlagi prizadevanj družbe in ostalih prevoznikov je bila v okviru zakonskih paketov pomoči gospodarstvu zagotovljena pomoč tudi za izvajalce občasnega in mestnega prevoza potnikov in sicer predvideno nadomestilo stroškov v višini 33,30 EUR oziroma 79,30 EUR na dan za vsak avtobus, ki v času epidemije ni obratoval, nadomestilo 70 % izpada prihodkov v mestnem prometu, nadomestilo za izvajanje šolskih prevozov in povračilo za stroške zaščitne opreme, razkužila in zaščitna sredstva.

Z MZI smo skupaj z ostalimi prevozniki uskladili in podpisali »Aneks h koncesijski pogodbi za opravljanje gospodarske javne službe javni linijski prevoz potnikov v notranjem cestnem prometu« za pokrivanje stroškov, ki so nastali kljub temu, da se prevoz na medkrajevnih linijah ni izvajal oz. se je izvajal v zmanjšanem obsegu (amortizacija, vzdrževanje, zavarovanje, parkirišča, posredni stroški dela). Tako smo v letu 2020 iz naslova koncesijske pogodbe evidentirali več prihodkov, kot je bilo načrtovano.

Prav tako je bila v teh mesecih zagotovljena tudi subvencija za šolske vozovnice za mestni, integrirani in medkrajevni promet.

Tudi Mestna občina Ljubljana je izplačevala nadomestilo za izvajanje gospodarske javne službe v višini, kot je določena v pogodbi. Sprejet je bil sklep Sveta ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v Javni holding Ljubljana, d.o.o., ki je zagotovil plačevanje s pogodbami že dogovorjenih subvencij oziroma nadomestil nekaterih drugih občin, v katerih se izvaja javni linijski prevoz potnikov.

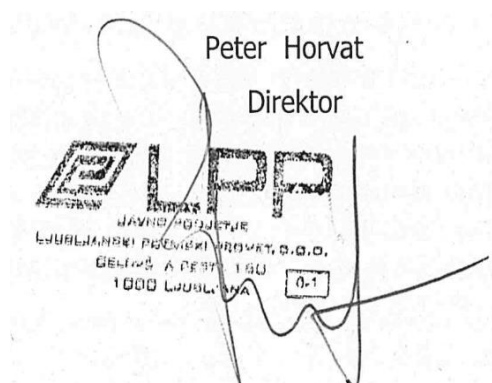
Za izboljšanje likvidnosti smo takoj po sprejemu Zakona o interventnem ukrepu odloga plačila obveznosti kreditojemalcev posredovali bankam vlogo za odobritev odloga plačila dveh dolgoročnih posojil za obdobje 12 mesecev, vloga je bila odobrena.

Izboljšanje likvidnosti in kapitalsko ustreznost je zagotovil tudi edini družbenik Javni holding Ljubljana, ki je v letu 2020 izvedel dve dokapitalizaciji družbe LPP v skupni višini 2,7 mio EUR.

Kljub vsem težavam, ki jih je povzročila epidemija, so se sodelavci v času spomladanske prepovedi izvajanja javnega prevoza množično odzvali na poziv za razvoz toplih obrokov socialno najbolj ogroženim in v tem času dostavili 30.250 toplih obrokov. Prav tako so se odzvali v času jesenske prepovedi izvajanja javnega prevoza in priskočili na pomoč pri prevozu zdravstvenih delavcev na delo in domov. V tem času so opravili 1.363 prevozov. Poleg tega pa so pomagali kot prostovoljci Reševalni postaji Ljubljana in UKC Ljubljana.

Največje tveganje za prihodnost je povezano s potekom epidemije oziroma z dostopnostjo in učinkovitostjo cepiv ter s tem povezanim sproščanjem ukrepov. V primeru nadaljnjih obsežnih zapor gospodarstva zaradi vztrajanja zaostrenih epidemioloških razmer bo okrevanje družbe šibkejšo oziroma počasnejšo in odmaknjeno v prihodnost. Navade prebivalcev so se in se bodo še spremenile in uporabe javnega prevoza v obsegu pred epidemijo ni pričakovati takoj.

Peter Horvat  
Direktor



**LPP**  
JAVNO PODJETJE  
LJUBLJANSKI POKRSENI PROMET, D.O.O.  
BEOGRADSKA CESTA 160  
1000 LJUBLJANA

## 2 POSLOVNO POROČILO

### 2.1 Gospodarska gibanja<sup>1</sup>

Evrsko območje se zaradi pandemije COVID-19 sooča z najglobljo recesijo do sedaj.

Strogi ukrepi za zajezitev širjenja pandemije so na globalni ravni in v Sloveniji povzročili izrazit padec gospodarske aktivnosti zaradi zaustavitve poslovanja nenujnih storitvenih dejavnosti v času razglašene pandemije. Za omilitev negativnih posledic epidemije so bili na nacionalni ravni ter v okviru ECB in Evropske komisije sprejeti obsežni paketi ukrepov, usmerjeni v blaženje izpada prihodkov gospodarstva in prebivalstva, zagotavljanje likvidnosti in podporo pri ponovnem okrevanju gospodarske aktivnosti.

Skupna raven cen je glede na preteklo leto v povprečju stagnirala predvsem zaradi nižjih cen energentov, v primerjavi s predhodnimi leti pa se je umirila tudi rast cen večine preostalega blaga in storitev. V letu 2020 je bila letna rast cen v povprečju -1,1 %, v letu 2019 pa 1,8 %. Povprečna letna inflacija pa je bila -0,1 % (v letu 2019 1,6 %).

Povprečna mesečna bruto plača v letu 2020 je znašala 1.856,20 EUR, kar je za 5,8 % več kot leta 2019. Povprečna bruto plača se je v zasebnem sektorju zvišala le za 4,4 %, v javnem sektorju pa zaradi izplačil z epidemijo COVID-19 povezanih različnih dodatkov za 9,3 %, najbolj pa se je povečala v dejavnosti zdravstva in socialnega varstva in sicer za 17,7 %.

Število registriranih brezposelnih je bilo konec decembra 87.283 oseb, kar je 15,9 % več glede na leto poprej. Rast zaposlenosti beleži predvsem državna uprava zaradi začetka priprav na predsedovanje Svetu EU v letu 2021, visoka zaposlenost pa ostaja tudi v zdravstvu.

Povprečna dolarska cena nafte je v letu 2020 znašala 41,82 USD/sod, v letu 2019 pa 64,28 USD/sod, kar pomeni izrazit upad (za 34,9 %), ki je v večji meri posledica zmanjšane globalnega povpraševanja po nafti zaradi pandemije.

Vrednost evra proti dolarju se je v letu 2020 nekoliko zvišala. Tečaj evra je v primerjavi z ameriškim dolarjem v letu 2020 (1,1422 USD/EUR) v povprečju porastel za 2,0 % glede na leto 2019 (1,1195 USD/EUR).

### 2.2 Uresničevanje načrtovanih ciljev in nalog

Na obseg uresničevanja posameznih načrtovanih ciljev in nalog je močno vplivala epidemija in vse njene posledice, tako da so bili cilji in naloge realizirane v omejenem obsegu.

#### ➤ Zanesljivo in kakovostno izvajati dejavnost

V času obratovanja je družba izvajala dejavnost zanesljivo in v skladu z navodili, vendar v omejenem obsegu. Zanesljivost je bila dosežena z zagotavljanjem potrebnega števila avtobusov za obratovanje in s točnostjo odhodov avtobusov iz končnih postaj.

Točnost odhodov iz začetnih postajališč v mestnem linijskem prevozu je v letu 2020 znašala 93 % in je od lanskoletne slabša za 1,5 %, od načrtovane pa je slabša za 3,1 %. Točnost odhodov iz začetnih postajališč v medkrajevnem linijskem prevozu je bila 86,1 % in je od lanskoletne boljša za 4,9 %, od načrtovane pa za 5 %.

---

<sup>1</sup> Vir: UMAR, Ekonomsko ogledalo, št. 1, letnik XXVII, 2021; Banka Slovenije, Gospodarska in finančna gibanja, januar 2021; Statistični urad RS, <https://www.stat.si/StatWeb/>.

Informiranost uporabnikov je bila zagotovljena z objavljanjem novic na spletni strani, s sporočili za javnost in z odgovori na novinarska vprašanja.

#### ➤ **Izboljšati zadovoljstvo uporabnikov naših storitev**

V letu 2020 je bila spremenjena linija 1 v obe smeri. Začne in konča se na parkirišču Dolgi most P+R (linija 1D je ukinjena) in na novo postavljenem parkirišču P+R v Stanežičah.

Na večini avtobusov obstajajo prikazovalniki v vozilih, ki služijo potnikom, da se seznajajo z uporabnimi informacijami, pomembnimi obvestili, novicami in tudi reklamami.

Ohranjanje ugleda v javnosti in zaupanja v storitve družbe ter zadovoljstvo uporabnikov z njimi smo spremljali četrtno v okviru panelnih raziskav na nivoju Javnega holdinga in z anketami, ki so jih potniki izpolnjevali na avtobusu ali preko spleta.

Zagotovljena je bila brežhibnost in čistoča avtobusov.

#### ➤ **Pridobiti nove potnike**

Epidemija COVID-19 je v veliki meri onemogočila prizadevanja za pridobivanje novih potnikov, saj je potnike celo odvrčala od uporabe javnega prevoza. Dejstvo pa je, da je za pridobivanje novih potnikov pomembna vzpostavitev parkirišč (P+R), ki so namenjena voznikom osebnih avtomobilov, ki pot v Ljubljano nadaljujejo z javnim prevozom. V letu 2020 se je obstoječim P+R parkiriščem na Dolgem mostu, v Centru Stožice, na Fužinah, na Ježici in na Barju pridružilo še parkirišče v Stanežičah. V uporabi so tudi parkirišča na Vrhniki oziroma v Sinji Gorici, na Škofljici, Igu in Grosuplju. Če je potrebno, ob uvedbi takih parkirišč spreminjamo tudi potek linij.

Poleg navedenega je potrebno še naprej spodbujati uporabo javnega prevoza s poviševanjem potovalnih hitrosti oziroma s podaljševanjem in širjenjem mreže pasov rezerviranih za javni prevoz.

Poleg novejših vozil in daljše mreže rezerviranih pasov bo potrebno povečati število avtobusov na najbolj obremenjenih linijah. Obstoječi intervali ne zadoščajo povpraševanju in posledično zaradi gneče in čezmernega čakanja na avtobus odvrčajo ljudi od uporabe avtobusov.

#### ➤ **Skrb za varstvo okolja**

Cilji na področju okolja so celovito obvladovanje sistema upravljanja z okoljem, trajnostni razvoj in nenehno izboljševanje stanja na vseh področjih varstva okolja. Na operativni ravni okoljske naloge izvajajo nosilci procesov, kateri spremljajo kazalnike trajnostnega razvoja, ki so osnova za prepoznavanje okoljskih vidikov in postavljanje ciljev. Z rednim spremljanjem okoljskih vidikov in njenih ciljev v družbi izboljšujemo okoljsko učinkovitost ter skupaj s standardom ISO 9001:2015 in OHSAS 18001 ustvarjamo sinergijo v samem poslovanju.

V letu 2020 smo zastavljene cilje dokaj uspešno realizirali. Zmanjšala se je poraba energije za ogrevanje za 13 % in poraba električne energije za 16 %, za 9 % pa se je povečala poraba vode zaradi puščanja na vodovodnem sistemu.

Količina nevarnih odpadkov nastalih v letu 2020 se je v primerjavi s predhodnim letom zmanjšala za 20 %, količina nenevarnih odpadkov (izrabljene gume, avtomobilske blazine, jermena, avtomobilska plastika in steklo) se je zmanjšala za 11 %, količina odpadnih surovin se je zmanjšala za 32 % in količina mešanih industrijskih komunalnih odpadkov se je zmanjšala za 14 %.

V letu 2020 smo na dveh iztokih lovilcev olj opravili tri meritve odpadnih tehnoloških vod. Rezultati meritev so pokazali, da ni prišlo do prekoračitve mejnih vrednosti AOx.

V letu 2020 smo izvedli čiščenje lovilcev olj iztok Avtopralnica in iztok Avtodelavnica, čiščenje peskolovov na drugi stezi v Dnevni negi, čiščenje lovilca olj in usedalnika v pralnici mastnih delov in pred mehanično delavnico.

V mesecu oktobru 2020 so bile izvedene informativne meritve hrupa na dveh najbolj izpostavljenih mestih. Meritve so se izvajale v večernem in nočnem času, rezultati informativnih meritev na obeh mestih pa so pokazali, da mejne vrednosti obremenitve okolja s hrupom niso bile presežene.

### ➤ **Skrb za zaposlene**

Cilj v letu 2020 je bil zagotavljati nenehno izboljševanje delovnih pogojev in zmanjšati tveganja nevarnosti in škodljivosti, ki bistveno vplivajo na varnost in zdravje pri delu zaposlenih in pogodbenih partnerjev. Izvedli smo usposabljanje iz varnosti in zdravja pri delu, varstva pred požarom, varovanja okolja in sistema kakovosti za nove, obstoječe in premeščene zaposlene ter dijake in študente (180 zaposlenih) in usposabljanje za gašenje začetnih požarov (22 zaposlenih). Izpolnjevanje obrazcev in podanih mnenj za potrebe invalidskih postopkov in obravnav pred Invalidsko komisijo poteka redno. Skladno z zakonodajo so opravljeni pregledi in preizkusi nove delovne opreme. Skupna delovišča so urejena, izdelana so tudi potrebna navodila za pravilno ravnanje na lokaciji. Redno se izvajajo predpisani predhodni in obdobjni zdravstveni pregledi. Beleženi so izredni dogodki. V letu 2020 sta bili dve poškodbi zaposlenih, kot posledica padca oziroma zdrsa in ena poškodba, katere vzrok je bila prometna nesreča.

Leto 2020 je zaznamovala epidemija COVID-19. V zelo kratkem času smo morali prepoznati nova tveganja in zagotoviti nove pristope glede zagotavljanja učinkovitosti ukrepov. Pri tem smo sledili napotkom Ministrstva za zdravje in NIJZ.

Izdelali smo podrobna Navodila in ukrepe za preprečevanje širjenja okužb ter oceno tveganja za posamezno delovno mesto. Skladno s pisnimi navodili NIJZ smo za zaposlene zagotovili kirurške maske tip IIR. Redno in sprotno smo obveščali zaposlene o ukrepih, ki jih sprejema NIJZ in Vlada RS. Prilagodili in reorganizirali smo posamezne delovne procese ter delovna mesta. Na posamezna delovna mesta smo namestili zaščitne pregrade. Zaposlene smo napotili na čakanje na delo in omogočili koriščenje letnega dopusta. Za namen obveščanja zaposlenih in izvajanja hitrih ukrepov smo ustanovili interventno skupino. Na vidna mesta v družbi, na postajališčih in avtobusih smo namestili plakate o splošnih ukrepih za preprečevanje širjenja okužb. Namestili smo razkužila v avtobusih, v prostore za stranke in ob vhodih na lokacijo družbe. Za zaposlene smo zagotovili zadostno količino razkužil, osebne varovalne opreme, mask, rokavic, vizirjev in očal. Pred vhode v objekte smo namestili opozorilne znake o obvezni uporabi in namestitvi ter odstranitvi in zavrženju zaščitnih mask. Uvedli smo prepoved združevanja delavcev v skupine na lokaciji LPP. Omejili smo dostope do avtomatov z napitki na posameznika. Zmanjšali smo število sestankov in udeležencev ter njihovo trajanje s priporočili uporabe videokonferenčnega sistema ali telefonskih konferenc. Izdali smo navodila za redno prezračevanje prostorov ter omejili uporabo dvigala na eno osebo. Vzpostavili smo sistem rednega čiščenja in razkuževanja delovnih in skupnih prostorov ter avtobusov.

V letu 2020 so bili izvedeni inšpekcijski nadzori v zvezi z izvajanjem ukrepov za preprečevanje širjenja epidemije COVID-19, spoštovanjem prepovedi kajenja na delovnih mestih, izvajanjem uredb o dostopnosti biocidnih proizvodov na trgu in njihovi uporabi (razkužila za dezinfekcijo rok) ter izvajanjem zakonov in drugih predpisov s področja varnosti in zdravja pri delu.

### **Naloge in ukrepi za realizacijo zastavljenih ciljev:**

- Z optimalnimi stroški obvladovati delovne procese.  
Naloga se izvaja.
- Izvajanje postopkov javnega naročanja s pogajanjem in doseganje konkurenčnih cen.  
Naloga se izvaja.

- Aktivno sodelovati z MOL in Ministrstvom za infrastrukturo pri kreiranju prometne politike. Naloga se izvaja.
- Sodelovanje pri vzpostavljanju P+R sistemov v sosednjih občinah. V letu 2020 je bil uveden P+R sistem v Stanežičah.
- Nadaljevanje projekta IJPP na nivoju Republike Slovenije. Naloga se izvaja.
- Ohranitev vseh pogodbenih partnerjev za posebne linijske prevoze. Cilj je dosežen, vendar je skrb za partnerje stalna naloga.
- Redno spremljanje izvajanja dejavnosti in ukrepanje (spremljanje odstopanj od voznih redov, izkoriščenost voznega parka...) in s tem izboljšati točnost odhodov in enakomernost obratovanja. Naloga se izvaja.
- Zagotavljati redno čiščenje avtobusov. Naloga se izvaja, avtobusi se redno čistijo.
- Povečati obseg in kvaliteto servisnih storitev za gospodarska vozila. Obseg dela za zunanje stranke se je v primerjavi z letom 2019 znižal za 16,5 %.
- Zmanjševati porabo vseh energentov. Naloga se izvaja.
- Izboljšanje delovnih pogojev v službi vzdrževanja vozil s prenovo kanalov in nakupom delovne opreme. Naloga se izvaja.
- Ohraniti tržni delež na področju opravljenih tehničnih pregledov, registracij, homologacij in strokovnih mnenj. Naloga se izvaja. LPP ima še vedno največji tržni delež, vendar se ta zmanjšuje iz leta v leto.
- Obdržati ključnih 15 strank (po višini prometa) na področju izvajanja storitev tehničnih pregledov. Naloga se izvaja. V letu 2020 smo zadržali vse večje stranke.

## 2.3 Zadovoljstvo uporabnikov

Zadovoljstvo uporabnikov se ugotavlja na dva načina, s panelom in s spremljanjem pritožb in pohval, ki jih družba prejema pri opravljanju storitev. Poleg tega pa izvajamo tudi anonimne ankete na avtobusih in pri obeh vseh oziroma izhodih v avlo za registracijo vozil.

### ➤ Panel

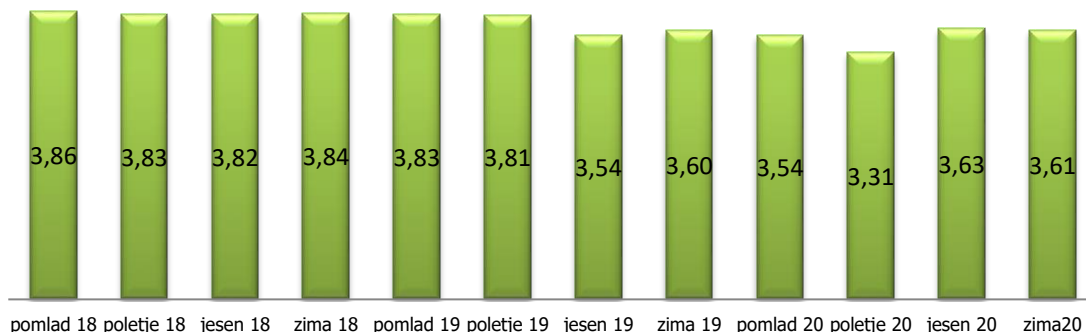
Panel je oblika kontinuiranega raziskovanja, ki uporablja stalni vzorec ter stalni nabor osnovnih vprašanj (ista vprašanja) v raziskovalnem obdobju.

V merjenjih leta 2020 so zajete informacije o ugledu družbe, poznavanju delovanja družbe, uporabi storitev, zadovoljstvu s storitvami ter z razmerjem med ceno in kakovostjo, pritožbe nad delovanjem družbe in aktualna vprašanja. V naboru aktualnih vprašanj so bila: kje potniki kupujejo Urbano, o izrednih prevozi, ki jih je organiziral Rdeči križ, o ustavitvi delovanja LPP, o ukrepih za preprečevanja okužbe na avtobusih, o poznavanju direktorja družbe in njegovega dela, o uporabi mask in razkužil na avtobusih, o varnosti uporabe javnega prevoza med epidemijo COVID-19, o vrstah prevoza med ustavitvijo delovanja družbe, o varovanju okolja in uporabi javnega prevoza po epidemiji.

Zadovoljstvo s storitvami družbe se meri pri vsakem panelu, ocena poznavanja delovanja družbe in ugled družbe pa dvakrat letno. Povprečna ocena zadovoljstva s storitvami družbe za leto 2020 je 3,52 od maksimalne ocene 5,0. Povprečna ocena poznavanja delovanja LPP je

bila 3,80 v pomladnem merjenju in 3,75 v jesenskem merjenju. Ugled družbe je bil spomladi ocenjen s povprečno oceno 3,51, jeseni pa z oceno 3,40.

### Povprečna ocena zadovoljstva



Delež dobrih in zelo dobrih poznavalcev družbe je 75,6 %. Ugled družbe 47,8 % vprašanih ocenjuje kot visok ali zelo visok. Ugled družbe premo sorazmerno sovпада s poznavanjem podjetja. 61,4 % vprašanih je zadovoljnih oz. zelo zadovoljnih s storitvami družbe. Delež zadovoljnih s sedanjim razmerjem med ceno in storitvijo je 56,1 %. Delež udeležencev panela, ki ima razloge za pritožbe nad delovanjem družbe, je 12,3 %. 47,8 % vprašanih vozovnico Urbana najraje kupuje oz. polni na prodajnih mestih, 35,9 % jih to počne na urbanomatih, 5,9 % opravi nakup oz. polnitev preko spleta, medtem ko 2,1 % vprašanih to stori na blagajni LPP. Zadovoljstvo s storitvami družbe v času epidemije so vprašani ocenili s povprečno oceno 3,31, pri čemer je 42,7 % zadovoljnih oz. zelo zadovoljnih. Povprečna ocena nujnih izrednih prevozov ljudi, ki jih je organiziral Rdeči križ, je visoka in znaša 4,19, še višjo oceno pa so vprašani dali skrbi za najranljivejše skupine in sicer 4,38. 47 % vprašanih ni seznanjenih s tem, kako družba skrbi za preprečevanje širjenja okužb s koronavirusom, 51,6 % pa jih meni, da skrbi ustrezno, medtem ko 1,4 % vprašanih pravi, da za varnost ni dovolj dobro poskrbljeno.

28,8 % vprašanih v poletnem merjenju je ustavitev javnega prometa prizadela, 88,4 % vprašanih je odgovorilo, da bodo po sprostitev ukrepa o prepovedi izvajanja javnega prevoza javni potniški promet še vedno uporabljali. Direktorja družbe Petra Horvata pozna 33 % vprašanih. Povprečna ocena njegovega dela znaša 3,71 od maksimalne ocene 5. Delež vprašanih, ki pri vožnji z avtobusom uporablja tako masko kot razkužilo za roke, je 72,1 %, 23,8 % vprašanih uporablja samo masko in 3,7 % samo razkužilo za roke. Jeseni je 70,2 % vprašanih menilo, da je uporaba javnega prevoza ob uporabi mask in razkužila varna, medtem ko se s tem ni strinjalo 29,8 % vprašanih. Pozimi se je odstotek vprašanih, ki je menil, da je uporaba javnega prevoza ob uporabi mask in razkužila varna, zvišal na 77,3 %. 49,8 % vprašanih meni, da družba Javni holding Ljubljana in družbe v skupini ter JP LPT in Žale v veliki meri skrbijo za varovanje okolja, medtem ko jih 10,5 % meni, da je skrbi za varovanje okolja premalo oz. je sploh ni. Povprečna ocena varovanja okolja znaša 3,55 od maksimalne ocene 5. 40,3 % vprašanih meni, da družba Javni holding Ljubljana in družbe v skupini ter JP LPT in Žale v veliki meri večajo ugled z izvajanjem aktivnosti in ukrepov na področju varovanja okolja.

Ponovna ustavitev javnega prometa je prizadela 46,6 % vprašanih. 34,1 % vprašanih je v času zaustavitve javnega prevoza uporabljala avto, 26,2 % kolo, 24,4 % jih je hodilo peš, medtem ko jih je 6 % uporabljalo avtomobil kot souporabnik z drugimi. 86,2 % vprašanih je odgovorilo, da bodo po sprostitev ukrepa prepovedi izvajanja javnega prevoza javni potniški promet še vedno uporabljali.

### ➤ Pohvale in pritožbe uporabnikov

V letu 2020 smo v družbi prejeli 88 pohval in 155 pritožb. Število pritožb je od lanskoletnega števila nižje za 32 %, število pohval pa nižje za 41,3 %. V mestnem prometu smo zabeležili 78 pohval in 110 pritožb potnikov. Največ pritožb beležimo pri ravnanju v nasprotju s predpisi in neupoštevanju voznega reda. Potniki v večini primerov pohvalijo voznike zaradi prijaznosti, uniformiranosti in pomoči pri vstopanju oziroma izstopanju iz vozila. Nekaj pohval je tudi iz naslova kavalirjev ter umirjene in prijetne vožnje, pohvalijo tudi električni vlakec. V medkrajevnem prometu smo v obravnavanem obdobju zabeležili 3 pohvale in 14 pritožb, v sektorju Tehnični pregledi pa 7 pohval in 29 pritožb strank. Poleg navedenih pohval za opravljene storitve moramo v sektorju Tehnični pregledi omeniti še 177 posebnih pohval za hitre in koristne odgovore po elektronski pošti.

|                  | LPP | Služba<br>MPP | Služba<br>MLP | Služba<br>vzdrževanja | Sektor<br>Tehnični<br>pregledi | Ostalo |
|------------------|-----|---------------|---------------|-----------------------|--------------------------------|--------|
| <b>Leto 2020</b> |     |               |               |                       |                                |        |
| Število pohval   | 88  | 78            | 3             | 0                     | 7                              | 0      |
| Število pritožb  | 155 | 110           | 14            | 2                     | 29                             | 0      |
| <b>Leto 2019</b> |     |               |               |                       |                                |        |
| Število pohval   | 150 | 116           | 8             | 0                     | 14                             | 12     |
| Število pritožb  | 228 | 153           | 46            | 0                     | 28                             | 1      |

### ➤ Ankete

Anketo, ki smo jo uvedli jeseni 2017 **na avtobusih**, potniki še vedno izpolnjujejo. V anketi je 7 vprašanj, ki so vezana na vožnjo voznika, urejenost voznika, odnos voznika do potnikov, vprašanja vezana na delovanje opreme na avtobusu, ogrevanje oziroma ohlajanje avtobusa, čistočo avtobusa in prostornost avtobusa.

Ob vsakem vprašanju, ki se točkuje z oceno od 1 do 5, (5 je najboljša ocena), vsak vprašani lahko poda svoj komentar. Skupaj smo v letu 2020 prejeli 1.433 ocen (v letu 2019 4.124), letna povprečna ocena je 3,63 od maksimalne ocene 5. V letu 2020 je število odgovorov potnikov v primerjavi z letom 2019 nižje za 65,3 %, kar je tudi posledica epidemije. V primerjavi obeh let je v letu 2020 slabše ocenjena urejenost voznika in odnos voznika do potnika.

Junija 2018 smo začeli meriti zadovoljstvo strank **na izhodih iz prostorov za registracijo vozil** s pomočjo dveh elektronskih tablic. Izhod iz avle na južni strani večinoma uporabljajo stranke, ki opravijo tehnični pregled vozila, medtem ko izhod na severni strani uporabljajo večinoma stranke, ki pridejo k nam le registrirati vozilo, opraviti prepis vozila ali pa opraviti postopek homologacije vozila. Od februarja do konca maja 2020 naprava za merjenje zadovoljstva strank na severni strani ni bila v funkciji, saj je bil vhod na severni strani zaradi ukrepov ob epidemiji COVID-19 zaprt tako, da se je vstopalo in izstopalo samo skozi vhod na južni strani. V drugi polovici leta 2020 so se izpadi pošiljanja podatkov povečali, zato je bila sprejeta odločitev, da tega sistema za merjenje zadovoljstva strank ne bomo več uporabljali. Delež zadovoljnih ali zelo zadovoljnih strank, ki so zapustile avlo na južni strani in podale svoje (veljavno) mnenje, je znašal v prvih šestih mesecih leta 2020 več kot 94 %. Na severni strani je bil ta delež nekoliko manjši in je znašal dobrih 83,2 %.

Ugotavljamo, da se je delež zadovoljnih ali zelo zadovoljnih strank povečal iz 83,5 % v letu 2019 na 92 % v letu 2020.

V letu 2021 se bodo podatki o zadovoljstvu strank zajemali preko podpisnih tablic neposredno po opravljeni in plačani storitvi registracije vozil oziroma po podani vlogi za ugotavljanje skladnosti vozil.

## 2.4 Poslovanje družbe

### 2.4.1 Analiza poslovanja

Poslovanje družbe je v letu 2020 v veliki meri zaznamovala epidemija COVID-19, ki je vplivala na poslovanje vseh dejavnosti družbe, ne samo v času prepovedi opravljanja dejavnosti, pač pa tudi v času, ko se je predvsem javni prevoz potnikov sicer izvajal, vendar z omejitvami.

Vlada Republike Slovenije je za zaježitev in obvladovanje epidemije COVID-19 sprejela Odlok o začasni prepovedi in omejitvah javnega prevoza potnikov v Republiki Sloveniji, ki je spomladi pričel veljati dne 16. 3. 2020 in je veljal do 10. 5. 2020. S tem je bilo na ozemlju Republike Slovenije prepovedano izvajanje javnega linijskega prevoza potnikov, posebnega linijskega prevoza potnikov, stalnega izvenlinijskega prevoza potnikov, občasnega prevoza potnikov ter javnega železniškega prevoza potnikov v notranjem in mednarodnem prometu, razen avtotaksi prevozov. Posledično je prenehala tudi potreba po opravljanju del in nalog v podpornih službah prometne operative, blagajne, kontrole, komercialne ter procesih vzdrževanja vozil, upravljanje avtoparka in drugih službah. Ponovno izvajanje javnega prevoza se je začelo pod posebnimi pogoji in z omejitvami. Na podlagi odloka, izdanega dne 19. 10. 2020, ki je prepovedal gibanje v času med 21h in 6h, smo ukinili nočne linije. Izvajanje javnega prevoza potnikov je bilo ponovno prepovedano od 16. 11. 2020 do 14. 12. 2020.

Z Odlokom o začasni prepovedi izvajanja tehničnih pregledov in drugih postopkov v zvezi z registracijo motornih vozil ter dela v tahografskih delavnicah v Republiki Sloveniji, ki je pričel veljati 17. 3. 2020, je Vlada Republike Slovenije prepovedala tudi izvajanje tehničnih pregledov in drugih postopkov v zvezi z registracijo motornih vozil. Odlok je veljal do 19. 4. 2020.

Z ostalimi odloki je vlada zaradi razglašene epidemije COVID-19 omejila prehode med regijami oziroma občinami, zaprti so bili gostinski lokali, športno rekreacijski objekti, trgovine in trgovski centri, doma so ostali šolarji ter posledično njihovi starši, dijaki in študenti in drugi zaposleni, ki niso hodili v službe ali so delali od doma.

Vse to je bistveno vplivalo na število uporabnikov prevoza in število avtobusov v izvozu. Poletni meseci so bili zaradi razmer še slabši kot sicer vsako leto. Vse kategorije vozovnic so bile prodane v manjšem obsegu. Uporaba javnega prevoza se je zelo zmanjšala, saj so občani v večji meri uporabljali alternativne oblike prevoza ali pa sploh niso potovali. Tudi jesen ni prinesla večjega izboljšanja, obseg prodaje je bil manjši, na kar je najbolj vplivalo predvsem delo od doma in šolanje na daljavo.

Vsa prizadevanja so bila usmerjena v zagotavljanje maksimalne varnosti potnikov in voznikov. Vozniki so zaščiteni z maskami in vizirji, zagotovljena je ustrezna razdalja med voznikom in potnikom, hkrati pa je voznikom omogočena uporaba razkužil. Vozila se redno čistijo in razkužujejo, kot tudi ostali prostori, ki so dostopni uporabnikom storitev. V vozilih so nameščena razkužila na vhodnih in izhodnih vratih in so na voljo za uporabo vsem potnikom.

Država je za omilitev posledic epidemije COVID-19 sprejela več interventnih zakonov, ki so omogočili državne pomoči na področju plač. Zakonodaja je določila višino izplačil za čakanje na delo iz poslovnih razlogov ali višje sile, pogoje za pridobitev državne pomoči za pokrivanje stroškov dela in obveznost izplačila kriznega dodatka zaposlenim, ki so delali. Na podlagi prizadevanj družbe in ostalih prevoznikov je bila v okviru zakonskih paketov pomoči gospodarstvu zagotovljena pomoč tudi za izvajalce občasnega in mestnega prevoza potnikov in sicer predvideno nadomestilo stroškov v višini 33,30 EUR oziroma 79,30 EUR na dan za vsak avtobus, ki v času epidemije ni obratoval, nadomestilo 70 % izpada prihodkov v mestnem prometu, nadomestilo za izvajanje šolskih prevozov in povračilo za stroške zaščitne opreme, razkužila in zaščitna sredstva.

V družbi smo uveljavili vse, kar je omogočala interventna zakonodaja. Poleg tega smo za izboljšanje likvidnosti takoj po sprejemu Zakona o interventnem ukrepu odloga plačila obveznosti kreditorejmalcev posredovali bankam vlogo za odobritev odloga plačila dveh dolgoročnih posojil za obdobje 12 mesecev. Odlog plačil je bil s strani bank odobren. Posojila bomo zopet začeli odplačevati v letu 2021.

Z Ministrstvom za infrastrukturo (v nadaljevanju: MZI) smo skupaj z ostalimi prevozniki uskladili in podpisali »Aneks h koncesijski pogodbi za opravljanje gospodarske javne službe javni linijski prevoz potnikov v notranjem cestnem prometu« za pokrivanje stroškov, ki so nastali kljub temu, da se prevoz na medkrajevnih linijah ni izvajal oz. se je izvajal v zmanjšanem obsegu (amortizacija, vzdrževanje, zavarovanje, parkirišča, posredni stroški dela). Kompenzacija na osnovi navedenega aneksa je bila določena v višini 0,71 EUR na kilometer, zato smo v letu 2020 iz naslova koncesijske pogodbe evidentirali več prihodkov kot je bilo načrtovano.

Prav tako je bila v teh mesecih zagotovljena tudi subvencija za šolske vozovnice za mestni, integrirani in medkrajevni promet. Tudi Mestna občina Ljubljana je izplačevala nadomestilo za izvajanje gospodarske javne službe v višini, kot je določena v pogodbi. Sprejet je bil sklep Sveta ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v Javni holding Ljubljana, d.o.o., ki je zagotovil plačevanje s pogodbami že dogovorjenih subvencij oziroma nadomestil nekaterih drugih občin, v katerih se izvaja javni linijski prevoz potnikov.

Finančni podatki zaradi začasnega prenehanja oziroma omejenega izvajanja dejavnosti pa bistveno odstopajo od načrtovanih podatkov in podatkov preteklega leta.

#### ➤ Poslovni izid družbe

Čisti poslovni izid v letu 2020 je izguba v višini 1.017.326 EUR.

|                                             | LETO<br>2020      | NAČRT<br>2020  | LETO<br>2019   | Indeks<br>L20/N20 | Indeks<br>L20/L19 |
|---------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| Prihodki iz poslovanja                      | 47.644.316        | 54.025.896     | 55.216.011     | 88,2              | 86,3              |
| Odhodki iz poslovanja                       | 48.246.326        | 53.545.972     | 54.588.676     | 90,1              | 88,4              |
| <b>Rezultat iz poslovanja (EBIT)</b>        | <b>-602.010</b>   | <b>479.924</b> | <b>627.335</b> | -                 | -                 |
| Prihodki od financiranja in drugi prihodki  | 10.469            | 7.193          | 13.113         | 145,5             | 79,8              |
| Odhodki od financiranja in drugi odhodki    | 425.785           | 414.413        | 374.661        | 102,7             | 113,6             |
| <b>Poslovni izid pred davkom iz dobička</b> | <b>-1.017.326</b> | <b>72.704</b>  | <b>265.787</b> | -                 | -                 |
| Davek iz dobička                            |                   |                |                |                   |                   |
| <b>Čisti poslovni izid</b>                  | <b>-1.017.326</b> | <b>72.704</b>  | <b>265.787</b> | -                 | -                 |

Opombe: Prihodki iz poslovanja vključujejo postavke 1, 2, 3 in 4 iz izkaza poslovnega izida.

Odhodki iz poslovanja vključujejo postavke 5, 6, 7 in 8 iz izkaza poslovnega izida.

Prihodki od financiranja in drugi prihodki vključujejo postavke 9, 10, 11 in 15 iz izkaza poslovnega izida.

Odhodki od financiranja in drugi odhodki vključujejo postavke 12, 13, 14 in 16 iz izkaza poslovnega izida.

#### ➤ Prihodki

Celotni prihodki znašajo 47.654.785 EUR in so za 13,7 % nižji kot v letu 2019, od načrtovanih pa so nižji za 11,8 %. Realizirani prihodki iz poslovanja so znašali 47.644.316 EUR. Prihodki od financiranja in drugi prihodki pa so znašali 10.469 EUR.

V prihodkih iz poslovanja družbe predstavljajo prihodki iz naslova prodaje storitev 35,4 %, prihodki iz naslova dotacij 43,0 %, prihodki iz naslova državne ali občinske podpore 20,1 %, usredstveni lastni proizvodi 0,6 % in drugi poslovni prihodki 0,9 %.

## Prihodki iz poslovanja

v EUR

|                                                 | LETO<br>2020      | NAČRT<br>2020     | LETO<br>2019*     | Indeks<br>L20/N20 | Indeks<br>L20/L19 |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Prihodki iz poslovanja</b>                   | <b>47.644.316</b> | <b>54.025.896</b> | <b>55.216.011</b> | <b>88,2</b>       | <b>86,3</b>       |
| Prihodki od prodaje                             | 37.342.203        | 53.193.255        | 52.786.346        | 70,2              | 70,7              |
| - od prodaje storitev                           | 16.864.368        | 31.858.036        | 31.370.158        | 52,9              | 53,8              |
| - iz naslova dotacij                            | 20.477.835        | 21.335.219        | 21.416.188        | 96,0              | 95,6              |
| Usredstveni lastni proizvodi ali storitve       | 273.065           | 349.400           | 359.825           | 78,2              | 75,9              |
| Prihodki iz naslova državnih/občinskih podpor   | 9.589.152         | 130.465           | 584.786           | -                 | -                 |
| Drugi poslovni prihodki (s prevredn.posl.prih.) | 439.896           | 352.776           | 1.485.054         | 124,7             | 29,6              |

Opomba:

\*Družba je prilagodila primerljive podatke za prihodke iz naslova državnih podpor

**Prihodki iz poslovanja** so od leta 2019 nižji za 13,7 %. Največji je upad prihodkov od prodaje storitev (za 46,2 %) zaradi posledic epidemije COVID-19, višji pa so prihodki iz naslova državnih podpor, s katerimi je država ublažila vpliv epidemije COVID-19 na poslovanje družbe.

v EUR

|                                                             | LETO<br>2020      | NAČRT<br>2020     | LETO<br>2019      | Indeks<br>L20/N20 | Indeks<br>L20/L19 |
|-------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Prihodki od prodaje storitev</b>                         | <b>16.864.368</b> | <b>31.858.036</b> | <b>31.370.158</b> | <b>52,9</b>       | <b>53,8</b>       |
| Mestni prevoz potnikov                                      | 9.564.495         | 20.142.064        | 19.176.155        | 47,5              | 49,9              |
| Medkrajevni prevoz potnikov                                 | 2.390.548         | 4.414.818         | 4.511.862         | 54,1              | 53,0              |
| Posebni linijski in občasni prevozi                         | 2.088.829         | 3.493.034         | 3.502.166         | 59,8              | 59,6              |
| Vzdrževanje                                                 | 223.919           | 370.357           | 731.818           | 60,5              | 30,6              |
| Tehnični pregledi                                           | 1.788.815         | 1.942.258         | 1.975.261         | 92,1              | 90,6              |
| Bar LPP                                                     | 45.579            | 83.173            | 72.638            | 54,8              | 62,7              |
| Prodaja materiala                                           | 167.984           | 304.625           | 273.105           | 55,1              | 61,5              |
| Ostali prihodki od prodaje (najemnine, poč. kapacitete,...) | 594.199           | 1.107.707         | 1.127.153         | 53,6              | 52,7              |

**Prihodki od prodaje storitev** so v primerjavi z letom 2019 nižji za 46,2 % in za 47,1 % nižji od načrtovanih. Večji del oziroma 70,9 % prihodkov od prodaje storitev so prihodki gospodarske javne službe prevoz potnikov v mestnem in medkrajevnem prometu in jih obračunamo na osnovi prodanih vozovnic in veljavnih cen. Prihodki od prodaje storitev prevoza potnikov so zaradi epidemije COVID-19 od lanskoletnih nižji za 49,5 % in za 51,3 % nižji tudi od načrtovanih.

Prihodke od posebnih linijskih in občnih prevozov obračunavamo na podlagi sklenjenih pogodb z osnovnimi šolami oziroma občinami in so za 40,4 % nižji kot lani in za 40,2 % nižji od načrtovanih. Na področju MOL smo v šolskem letu 2019/2020 opravljali prevoz za 25 šol in 2 zavoda. Med posebnimi linijskimi prevozi je upoštevan tudi turistični vlakec. Prihodek iz tega naslova je realiziran v višini 37.793 EUR.

Prihodki iz naslova vzdrževanja so od lanskoletnih nižji za 69,4 %, ravno tako so nižji od načrtovanih za 39,5 %. Prihodek tehničnih pregledov je od lanskoletnega nižji za 9,4 % in za 7,9 % nižji od načrtovanega. Prihodek od prodaje materiala (kartice Urbana, tablice in ostali material na tehničnih pregledih) je nižji od lanskoletnega in od načrtovanega. Prihodek Bar-a LPP smo realizirali v višini 45.579 EUR in je nižji tako od lanskoletnega kakor tudi od načrtovanega.

Ostali prihodki od prodaje predstavljajo prihodke od najemnin poslovnih prostorov, počitniških kapacitet, parkirišč in oglasnih površin in so nižji od lanskoletnih in od načrtovanih.

v EUR

|                                                          | LETO<br>2020      | NAČRT<br>2020     | LETO<br>2019      | Indeks<br>L20/N20 | Indeks<br>L20/L19 |
|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Prihodki iz naslova dotacij</b>                       | <b>20.477.835</b> | <b>21.335.219</b> | <b>21.416.188</b> | <b>96,0</b>       | <b>95,6</b>       |
| <b>Dotacije za mestni linijski promet</b>                | <b>16.387.257</b> | <b>17.749.714</b> | <b>18.274.306</b> | <b>92,3</b>       | <b>89,7</b>       |
| Subvencija MZI za mesečne vozovnice dijakov in študentov | 4.723.773         | 5.818.630         | 5.782.647         | 81,2              | 81,7              |
| Mestna občina Ljubljana                                  | 10.958.904        | 10.045.662        | 11.872.146        | 109,1             | 92,3              |
| Ostale občine                                            | 704.580           | 619.510           | 619.513           | 113,7             | 113,7             |
| MZI za ostale vozovnice IJPP                             | 0                 | 1.265.912         | 0                 | 0,0               | -                 |
| <b>Dotacije za medkrajevni linijski promet</b>           | <b>4.090.578</b>  | <b>3.585.505</b>  | <b>3.141.882</b>  | <b>114,1</b>      | <b>130,2</b>      |
| Kompenzacija MZI za izvajanje GJS                        | 2.772.147         | 2.143.223         | 2.008.084         | 129,3             | 138,0             |
| Subvencija MZI za mesečne vozovnice dijakov in študentov | 640.576           | 579.726           | 555.989           | 110,5             | 115,2             |
| Ostale občine                                            | 677.855           | 585.089           | 577.809           | 115,9             | 117,3             |
| MZI za ostale vozovnice IJPP                             | 0                 | 277.467           | 0                 | 0,0               | -                 |

**Prihodki iz naslova dotacij** so v primerjavi z letom 2019 nižji za 4,4 % in za 4,0 % nižji od načrtovanih. Dotacije za mestni in medkrajevni linijski prevoz skupaj znašajo 20.477.835 EUR. Največji del predstavlja nadomestilo MOL za izvajanje gospodarske javne službe in sicer 53,5 % vseh dotacij. Nadomestilo MOL za izvajanje storitev javnega prevoza je bilo v letu 2020 realizirano v višini 12.000.000 EUR z DDV, oziroma 10.958.904 EUR brez DDV.

Kompenzacija MZI za izvajanje GJS, ki predstavlja 13,5 % vseh dotacij je bila izplačana v skladu s koncesijsko pogodbo in dodatki v višini 2.722.147 EUR in je za 38,0 % višja od lanskoletne in 29,3 % višja od načrtovane zaradi višje maksimalne kompenzacije za kilometer, ki je bila zagotovljena zaradi izpada prihodkov od prodaje vozovnic.

Subvencija MZI za subvencioniranje prevoza dijakov in študentov v mestnem in medkrajevnem linijskem prevozu predstavlja 26,2 % vseh dotacij in je od lanskoletne nižja za 15,4 % in za 16,2 % nižja od načrtovane.

Ostale občine so subvencionirale javni prevoz v višini 1.382.435 EUR, kar je za 15,5 % več kot leto prej in za 14,7% več kot je načrtovano. Predstavljajo pa 6,8 % vseh dotacij.

**Usredstvene lastne proizvode ali storitve** smo ustvarili v višini 273.065 EUR in so za 24,1% nižji v primerjavi z letom 2019 in za 21,8 % nižji od načrtovanih. V letu 2020 smo za mestni promet realizirali 1 večjo in 10 manjših karoserijskih obnov. Skupna vrednost znaša 223.249 EUR. Za medkrajevni linijski prevoz smo realizirali 1 manjšo karoserijsko obnovo v vrednosti 49.816 EUR. S karoserijskimi obnovami se podaljšuje doba koristnosti avtobusov.

V EUR

|                                                                                                   | LETO<br>2020     | NAČRT<br>2020  | LETO<br>2019*  | Indeks<br>L20/N20 | Indeks<br>L20/L19 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| <b>Prihodki od državne/občinske podpore</b>                                                       | <b>9.589.152</b> | <b>130.465</b> | <b>584.786</b> | -                 | -                 |
| Dotacije in dr. prih.(DPČR)                                                                       | 23.072           | 30.665         | 23.847         | 75,2              | 96,8              |
| Sredstva za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov in izobraževanja                                  | 31.969           | 39.000         | 38.689         | 82,0              | 82,6              |
| Drugi prihodki iz naslova drž./obč. podpor                                                        | 9.485.994        | 0              | 462.981        | -                 | -                 |
| Državna pomoč iz naslova protikoronskih ukrepov - zaposleni                                       | 4.468.662        | 0              | 0              | -                 | -                 |
| Državna pomoč iz naslova protikoronskih ukrepov - ostalo                                          | 4.338.009        | 0              | 0              | -                 | -                 |
| Državna pomoč za povračila nadomestil za bolezni in ostalih zneskov nadomestil plač in prispevkov | 679.323          | 0              | 462.981        | -                 | 146,7             |
| Ostale dotacije in subvencije                                                                     | 48.117           | 60.800         | 59.269         | 79,1              | 81,2              |

Opomba:

\*Družba je prilagodila primerljive podatke za prihodke iz naslova državnih podpor.

**Prihodki od državnih in občinskih podpor** so bistveno višji kot leta 2019 in od načrtovanih, ker so med njimi tudi državne pomoči iz naslova protikoronskih ukrepov.

Dotacije in drugi prihodki znašajo 23.072 EUR, sredstva za vzpodbujanje zaposlovanja in izobraževanja invalidov pa znašajo 31.969 EUR.

Državna pomoč iz naslova protikoronskih ukrepov skupaj znaša 8.806.671 EUR.

v EUR

| <b>Vrsta državne pomoči</b>                                                                                | <b>leto 2020</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>Državne pomoči za neposredno pokrivanje stroškov dela</b>                                               | <b>4.468.662</b> |
| Državna pomoč za neposredno pokrivanje stroška kriznega dodatka za december 2020                           | 43.774           |
| Obračunani prispevki za PIZ, ki jih ni bilo potrebno plačati v času prvega vala epidemije                  | 397.328          |
| Znesek nadomestil za čakanje na delo doma, ki jih povrne država                                            | 2.996.246        |
| Obračunani prispevki za socialno varnost, ki jih ni bilo potrebno plačati od nadomestil za čakanje na delo | 975.008          |
| Refundirani zneski nadomestil za bolezni do 30 dni (od 11.4. do 31.5.2020), višja sila, karantena,...      | 56.306           |
| <b>Državne pomoči, ki pokrivajo stroške - ODLOČBE</b>                                                      | <b>4.044.501</b> |
| Nadomestilo stroškov za avtobuse za MPP in OP v obdobju marec - maj 2020                                   | 736.384          |
| Povračilo nekritih fiksnih stroškov v obdobju oktober - december 2020                                      | 35.502           |
| Nadomestilo stroškov za avtobuse za MPP v obdobju november - december 2020                                 | 420.845          |
| Nadomestilo 70 % izpada prihodkov MPP v obdobju junij - december 2020                                      | 2.851.770        |
| <b>Državne pomoči, ki pokrivajo stroške oziroma izpad prihodkov - VLOGE</b>                                | <b>293.508</b>   |
| Nadomestilo za izvajanje šolskih prevozov za november - december 2020                                      | 75.909           |
| Povračilo za stroške zaščitne opreme, razkužila in zaščitna sredstva za marec - december 2020              | 217.599          |
| <b>SKUPAJ VSE DRŽAVNE POMOČI IZ NASLOVA COVID-19</b>                                                       | <b>8.806.671</b> |

Med državnimi pomočmi iz naslova protikoronskih ukrepov (zaposleni) v višini 4.468.662 EUR so povračila nadomestil plače delavcem na začasnem čakanju na delo iz poslovnih razlogov in oprostitve plačila prispevkov za te delavce ter oprostitve plačila prispevkov za pokojninsko, invalidsko zavarovanje od izplačanih plač delavcem, ki so delali ter neposredno pokrivanje stroška kriznega dodatka za december. Povrnjeni so bili tudi stroški bolezni, ki so se lahko dodatno refundirale v času epidemije COVID-19.

Med državnimi pomočmi iz naslova protikoronskih ukrepov (ostalo) v višini 4.338.009 EUR so povračila stroškov za avtobuse za čas zaprtja javnega prevoza za obdobje marec - maj, povračilo nekritih fiksnih stroškov za obdobje oktober - december, nadomestilo stroškov za avtobuse za MPP za obdobje november - december, nadomestilo 70 % izpada prihodkov MPP za obdobje junij - december, nadomestilo za izvajanje šolskih prevozov za november - december in povračilo za stroške zaščitne opreme, razkužil in zaščitnih sredstev za marec - december. Za del državnih pomoči v višini 3.272.615 EUR smo odločbo prejeli šele v marcu 2021 in še niso nakazane.

Državne pomoči v višini 293.508 EUR smo pripoznali med prihodki na osnovi vlog in upravičenj po sprejetih interventnih zakonih. Vloge so v obravnavi na Ministrstvu za infrastrukturo.

Državna pomoč za povračila nadomestil za bolezni in ostalih zneskov nadomestil plač in prispevkov je obračunana v višini 679.323 EUR, od lanskoletne je višja za 46,7 %. V družbi smo prilagodili primerljive podatke iz naslova državne pomoči za redne refundacije bolezni in drugih nadomestil plač za leto 2019.

Ostale dotacije v višini 48.117 EUR predstavljajo porabljena sredstva za invalide in sicer zadržane prispevke za pokojninsko in invalidsko zavarovanje.

v EUR

|                                                                        | LETO<br>2020   | NAČRT<br>2020  | LETO<br>2019     | Indeks<br>L20/N20 | Indeks<br>L20/L19 |
|------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Drugi poslovni prihodki s prevredn. poslovnimi prihodki</b>         | <b>439.896</b> | <b>352.776</b> | <b>1.485.054</b> | <b>124,7</b>      | <b>29,6</b>       |
| Prihodki od porabe in odprave rezervacij                               | 49.274         | 0              | 997.193          | -                 | 4,9               |
| Prevredn. posl. prih. - prodaja osnovnih sredstev                      | 48.089         | 26.500         | 45.704           | 181,5             | 105,2             |
| Drugi prihodki (donacije, DPČR, prihodki povezani s poslovnimi učinki) | 820            | 1.000          | 820              | 82,0              | 100,0             |
| Prevredn. posl. prih. - terjatve                                       | 9.909          | 13.530         | 10.338           | 73,2              | 95,9              |
| Zavarovalniške odškodnine                                              | 331.803        | 311.746        | 430.999          | 106,4             | 77,0              |

**Drugi poslovni prihodki s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki** so obračunani v višini 439.896 EUR, od lanskoletnih so nižji za 70,4 % in za 24,7 % višji od načrtovanih. V letu 2019 so bili prihodki višji, ker smo odpravili rezervacije v skupni višini 977.193 EUR, ki se v večji meri nanašajo na odpravo rezervacije za zamudne obresti na sodbe o plačilu prispevkov za dodatno poklicno pokojninsko zavarovanje voznikov. Odškodnine zavarovalnice so v letu 2020 za 23 % nižje kot v letu 2019 in za 6,4 % višje kot so bile načrtovane zaradi večjega obsega škodnih primerov.

### ***Prihodki od financiranja in drugi prihodki***

v EUR

|                                                | LETO<br>2020  | NAČRT<br>2020 | LETO<br>2019  | Indeks<br>L20/N20 | Indeks<br>L20/L19 |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|-------------------|
| <b>Prihodki od financiranja in drugi prih.</b> | <b>10.469</b> | <b>7.193</b>  | <b>13.113</b> | <b>145,5</b>      | <b>79,8</b>       |
| Prihodki od financiranja                       | 8.598         | 2.350         | 6.443         | 365,9             | 133,4             |
| Drugi prihodki                                 | 1.871         | 4.843         | 6.670         | 38,6              | 28,0              |

Prihodki od financiranja znašajo 8.598 EUR in predstavljajo predvsem finančne prihodke iz poslovnih terjatev do drugih (zamudne obresti). Drugi prihodki so obračunani v višini 1.871 EUR, predstavljajo pa prihodke od prejetih odškodnin, kazni, izterjanih stroškov, vloženih izvršb, razreza vozil in drugi prihodki.

### ➤ **Odhodki**

Celotni odhodki v letu 2020 znašajo 48.672.111 EUR in so za 11,4 % nižji kot v letu 2019, od načrtovanih pa so nižji za 9,8 %, saj je začasno prenehanje oziroma omejeno izvajanje dejavnosti vplivalo tudi na višino stroškov, predvsem materiala in storitev.

Med celotnimi odhodki največji delež predstavljajo stroški dela in sicer 59,4 %, stroški porabljenega blaga in materiala 12,4 %, stroški storitev 16,0 %, odpisi vrednosti 10,8 %, drugi poslovni odhodki 0,6 %, finančni in drugi odhodki pa 0,8 %.

### ***Odhodki iz poslovanja***

v EUR

|                                          | LETO<br>2020     | NAČRT<br>2020    | LETO<br>2019      | Indeks<br>L20/N20 | Indeks<br>L20/L19 |
|------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Stroški blaga in materiala</b>        | <b>6.048.174</b> | <b>9.736.309</b> | <b>10.416.744</b> | <b>62,1</b>       | <b>58,1</b>       |
| Stroški materiala in pomožnega materiala | 321.623          | 718.026          | 932.715           | 44,8              | 34,5              |
| Stroški energije - elektrika             | 93.281           | 113.047          | 106.231           | 82,5              | 87,8              |
| Stroški energije - nafta in bencin       | 2.508.467        | 4.688.394        | 4.823.762         | 53,5              | 52,0              |
| Stroški energije - plin                  | 1.406.753        | 1.966.132        | 1.774.778         | 71,5              | 79,3              |
| Nadomestni deli                          | 1.452.584        | 2.155.231        | 2.410.577         | 67,4              | 60,3              |
| Prenos stroškov v zaloge                 | -135.553         | -257.157         | -219.918          | 52,7              | 61,6              |
| Drugi stroški materiala                  | 401.019          | 352.636          | 588.599           | 113,7             | 68,1              |

Med **stroški blaga in materiala** predstavlja največji delež strošek nafte in bencina in sicer 41,5 %. Od leta 2019 je nižji za 48 % in za 46,5 % nižji od načrtovanega zaradi nižje količine porabljenega goriva, ki je posledica bistveno manjšega obsega prevoza zaradi epidemije COVID-19 in 29,2 % nižjega števila prevoženih kilometrov v primerjavi z letom 2019. Na zmanjšanje stroškov je vplivala tudi nižja cena goriva, saj je bila le-ta s strani vlade regulirana od začetka aprila do konca septembra in je znašala za dizelsko gorivo 1 EUR za 1 l. Cena goriva se je tako v primerjavi z letom 2019 znižala za 15,1 %. Sama poraba goriva je bila v mestnem prevozu za 5 % nižja kot v letu 2019, v medkrajevnem prevozu pa za 3,4 %. Strošek plina, ki ga uporabljamo za plinske avtobuse, je od lanskoletnega nižji za 20,7 % in za 28,5 % nižji od načrtovanega. Povprečna poraba plina v letu 2020 je za 8,9 % nižja kot v letu 2019.

Stroški materiala in pomožnega materiala ter nadomestnih delov so bistveno nižji od lanskoletnih in od načrtovanih zaradi manjšega obsega vzdrževanja, ki je posledica manjšega števila prevoženih kilometrov zaradi epidemije COVID-19.

Drugi stroški materiala so od lanskoletnih nižji za 31,9 % in za 13,7 % višji od načrtovanih. V letu 2020 smo za druge stroške materiala porabili več, kot je bilo načrtovano, in sicer 401.019 EUR, predvsem zaradi nabave zaščitne opreme (maske, razkužila).

Prenos stroškov v zaloge predstavlja material, ki je bil porabljen za izdelavo avtodelov in se bo upošteval v stroških pri vgradnji na avtobus kot rezervni del.

v EUR

|                                                       | LETO<br>2020     | NAČRT<br>2020    | LETO<br>2019      | Indeks<br>L20/N20 | Indeks<br>L20/L19 |
|-------------------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Stroški storitev</b>                               | <b>7.768.608</b> | <b>8.790.136</b> | <b>10.107.151</b> | <b>88,4</b>       | <b>76,9</b>       |
| Stroški storitev pri izdelavi proizvodov              | 2.317.948        | 3.298.325        | 3.845.336         | 70,3              | 60,3              |
| - storitve pri opravljanju dejavnosti                 | 35.380           | 36.685           | 36.685            | 96,4              | 96,4              |
| - podizvajalci                                        | 1.977.134        | 2.670.000        | 3.216.561         | 74,0              | 61,5              |
| - provizije                                           | 305.434          | 591.640          | 592.090           | 51,6              | 51,6              |
| Stroški transportnih storitev                         | 16.498           | 15.679           | 15.753            | 105,2             | 104,7             |
| Stroški storitev v zvezi z vzdrževanjem               | 599.052          | 370.409          | 632.857           | 161,7             | 94,7              |
| Stroški najemnin in licenc                            | 160.457          | 167.599          | 161.470           | 95,7              | 99,4              |
| Povračila stroškov zaposlenih v zvezi z delom         | 19.200           | 37.378           | 54.231            | 51,4              | 35,4              |
| Stroški plačilnega prometa                            | 1.307.655        | 1.517.013        | 1.511.616         | 86,2              | 86,5              |
| - plačilni promet                                     | 91.023           | 128.004          | 134.502           | 71,1              | 67,7              |
| - zavarovalne premije                                 | 1.216.632        | 1.389.009        | 1.377.114         | 87,6              | 88,3              |
| Stroški intelektualnih storitev                       | 2.125.714        | 2.028.593        | 2.153.234         | 104,8             | 98,7              |
| - stroški strokovnih služb                            | 1.636.501        | 1.631.328        | 1.602.575         | 100,3             | 102,1             |
| - druge intelektualne storitve                        | 489.213          | 397.265          | 550.659           | 123,1             | 88,8              |
| Stroški sponzorstva, reklame, reprezentance in sejmov | 154.666          | 190.249          | 303.668           | 81,3              | 50,9              |
| Stroški storitev fizičnih oseb                        | 62.704           | 69.374           | 87.012            | 90,4              | 72,1              |
| Stroški drugih storitev                               | 1.004.714        | 1.095.517        | 1.341.974         | 91,7              | 74,9              |

**Stroški storitev** znašajo 7.768.608 EUR in so od lanskoletnih nižji za 23,1 %, in od načrtovanih nižji za 11,6 % predvsem zaradi posledic epidemije COVID-19.

Stroški storitev pri opravljanju dejavnosti zajemajo storitve klicnega centra, od lanskoletnih in od načrtovanih so nižji za 3,6 %.

Stroške storitev podizvajalcev predstavljajo storitve prevoza potnikov, ki jih drugi prevozniki opravljajo za LPP, predvsem na posebnih linijskih prevozi, torej tam, kjer LPP nima ustreznih ali pa ima premalo svojih prevoznih kapacitet. Strošek je nižji, ker velik del prevozov zaradi epidemije COVID-19 ni bil opravljen.

Provizije prodajalcem znašajo 305.434 EUR, od lanskoletnih in od načrtovanih so nižje zaradi manjšega obsega prodaje vozovnic.

Stroški storitev v zvezi z vzdrževanjem so v letu 2020 za 61,7 % višji kot so bili načrtovani, predvsem zaradi višjih nepredvidenih stroškov vzdrževanja računalniške opreme.

Stroški najemnin in licenc so v letu 2020 obračunani v višini 160.457 EUR in zajemajo stroške najema prikazovalnikov, infrastrukture Urbana, tiskalnikov, optičnih vlaken, programske opreme in sanitarij.

Povračila stroškov zaposlenih v zvezi z delom so v letu 2020 od lanskoletnih nižja za 64,6 % in za 48,6 % nižja od načrtovanih zaradi manjšega obsega službenih potovanj kot posledica epidemije COVID-19.

Stroški plačilnega prometa in zavarovalnih premij so v letu 2020 obračunani v višini 1.307.655 EUR in so od lanskoletnih nižji za 13,5 % in za 13,8 % od načrtovanih zaradi poročuna zavarovalnih premij.

Stroški intelektualnih storitev obsegajo stroške odvetniških storitev, stroške zdravstvenih storitev, stroškovnega izobraževanja, centra za upravljanje, drugih intelektualnih storitev ter stroške strokovnih služb.

Stroški sponzorstev, reklam, reprezentance in sejmov so od lanskoletnih nižji za 49,1 % in za 18,7 % nižji od načrtovanih zaradi manjšega obsega sponzoriranja v letu 2020.

Stroški drugih storitev so od lanskoletnih nižji za 25,1 % in za 8,3 % nižji od načrtovanih, zaradi nižjega nadomestila za uporabo avtobusne postaje, nadomestila za uporabo cest, telefonskih stroškov, stroškov varovanja, čiščenja prostorov, taks, sodnih stroškov in stroškov drugih storitev.

v EUR

|                                                                                          | LETO<br>2020      | NAČRT<br>2020     | LETO<br>2019*     | Indeks<br>L20/N20 | Indeks<br>L20/L19 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Stroški dela</b>                                                                      | <b>28.889.519</b> | <b>29.588.042</b> | <b>28.876.409</b> | <b>97,6</b>       | <b>100,0</b>      |
| Stroški plač                                                                             | 20.322.577        | 20.870.190        | 20.648.079        | 97,4              | 98,4              |
| Stroški socialnih zavarovanj                                                             | 4.854.205         | 5.089.107         | 4.984.303         | 95,4              | 97,4              |
| - stroški pokojninskih zavarovanj                                                        | 3.364.926         | 3.583.698         | 3.474.531         | 93,9              | 96,8              |
| - drugi stroški socialnih zavarovanj                                                     | 1.489.279         | 1.505.409         | 1.509.772         | 98,9              | 98,6              |
| Drugi stroški dela                                                                       | 3.712.737         | 3.628.745         | 3.244.027         | 102,3             | 114,4             |
| - povračilo na prevoz na delo in z dela                                                  | 593.763           | 806.823           | 787.017           | 73,6              | 75,4              |
| - povračilo za prehrano                                                                  | 801.701           | 1.108.850         | 1.068.029         | 72,3              | 75,1              |
| - regres                                                                                 | 1.630.700         | 1.548.041         | 1.098.007         | 105,3             | 148,5             |
| - krizni dodatek za čas epidemije COVID-19                                               | 162.474           | 0                 | 0                 | -                 | -                 |
| - drugi prejemki zaposlencev (socialna in solid. pomoč, strošek neizkoriščenih dopustov) | 164.517           | 4.985             | 100.075           | -                 | 164,4             |
| - oblikovanje rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine                              | 359.582           | 160.045           | 190.899           | 224,7             | 188,4             |

Opomba:

\*Družba je prilagodila primerljive podatke za leto 2019 iz naslova državnih podpor za stroške dela.

**Stroški dela** so obračunani v višini 28.889.519 EUR in so na nivoju lanskoletnih ter za 2,4 % nižji od načrtovanih.

Plače in drugi prejemki delavcev se izplačujejo v skladu z veljavno kolektivno pogodbo in akti, ki veljajo za družbo.

Osnovne plače so se v letu 2020 skupno povišale za 3,65 % (s 1. 1. 2020 za 2,0 % in s 1. 10. 2020 za 1,65 %).

Stroški plač so od lanskoletnih nižji za 1,6 % zaradi velikega števila zaposlenih na čakanju na delo. Od razglasitve epidemije so bili zaposleni občasno na čakanju na delo in sicer največ 805 zaposlenih in najmanj 17. Spomladi, ko je bila prvič razglašena epidemija, je bilo v obdobju od 12. 3. 2020 pa do 31. 5. 2020 v povprečju na čakanju 787 zaposlenih. V obdobju od 16. 11. 2020 do 14. 12. 2020 pa je bilo na čakanju na delo v povprečju 748 zaposlenih. V

celotnih stroških plač predstavljajo nadomestila za čas čakanja na delo kar 19,2 %. To je tudi eden od razlogov, da so stroški plač nižji kot v letu 2019, kljub povišanju izhodiščnih plač in višjega povprečnega števila zaposlenih, saj so nadomestila zaposlenim na čakanju na delo bistveno nižja kot plače.

Stroški pokojninskih zavarovanj vključujejo, poleg prispevkov za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, še premije prostovoljnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, ki jih za zaposlene mesečno vplačuje družba v višini 49,58 EUR.

Družba LPP je na osnovi interventnih zakonov prejela državne pomoči za stroške dela, kar je natančneje pojasnjeno v okviru točke 2.4.1 Analiza poslovanja - Prihodki iz poslovanja.

Drugi stroški dela so od lanskoletnih višji za 14,4 % in za 2,3 % višji od načrtovanih zaradi višjega regresa, izplačila kriznega dodatka in povišanja rezervacij za odpravnine ob upokojitvi in jubilejne nagrade skladno z aktuarskim izračunom.

Regres za letni dopust 2020 je bil izplačan v višini 1.806,50 EUR na zaposlenega v skladu s kolektivno pogodbo in dodatkom št. 4, ki je določil izplačilo v višini 100 % zadnje znane povprečne mesečne plače zaposlenih v RS (v letu 2019 v višini 70 % zadnje znane povprečne mesečne plače v RS oziroma 1.247,48 EUR na zaposlenega).

Družba je za čas epidemije izplačala krizni dodatek delavcem, ki so v obdobju epidemije delali, skladno z interventnimi zakoni. Za leto 2020 znaša izplačilo kriznega dodatka 162.474 EUR.

Povračilo za prehrano je v prvem polletju 2020 znašalo 4,57 EUR na zaposlenega, v drugem polletju pa 4,75 EUR. Povračilo za prehrano je v primerjavi z načrtom in letom 2019 nižje zaradi čakanja zaposlenih na delo, ki niso upravičeni do povračila stroškov prehrane.

Povprečna mesečna bruto plača na zaposlenega iz ur je v letu 2020 z vsemi državnimi pomočmi znašala 1.894,46 EUR, v letu 2019 pa 1.923,61 EUR. Povprečno število zaposlenih iz ur je znašalo 893,95, v letu 2019 pa 894,50.

v EUR

|                                              | LETO<br>2020     | NAČRT<br>2020    | LETO<br>2019     | Indeks<br>L20/N20 | Indeks<br>L20/L19 |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Odpisi vrednosti</b>                      | <b>5.232.818</b> | <b>5.117.487</b> | <b>4.865.094</b> | <b>102,3</b>      | <b>107,6</b>      |
| Amortizacija                                 | 4.907.528        | 5.117.487        | 4.761.557        | 95,9              | 103,1             |
| Prevrednotovalni poslovni odhodki OS         | 322              | 0                | 30.852           | -                 | 1,0               |
| Prevrednotovalni poslovni odhodki obr. sred. | 324.968          | 0                | 72.685           | -                 | 447,1             |

**Amortizacija** je obračunana v višini 4.907.528 EUR in je za 3,1 % višja od lanskoletne. V letu 2019 smo kupili 16 novih avtobusov in najeli 17 avtobusov od Mestne občine Ljubljana.

Med amortizacijo je tudi obračunana amortizacija pravice do uporabe sredstev v višini 1.099.551 EUR.

Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih se predvsem nanašajo na oblikovane popravke terjatev do kupcev. V letu 2020 smo oblikovali popravke terjatev do kupcev v višini 308.146 EUR.

v EUR

|                               | LETO<br>2020   | NAČRT<br>2020  | LETO<br>2019   | Indeks<br>L20/N20 | Indeks<br>L20/L19 |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| <b>Drugi poslovni odhodki</b> | <b>307.207</b> | <b>313.999</b> | <b>323.278</b> | <b>97,8</b>       | <b>95,0</b>       |

**Drugi poslovni odhodki** so obračunani v višini 307.207 EUR. Največji delež predstavlja nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča v višini 239.493 EUR, ostalo so okoljske dajatve, stroški meritev onesnaženosti, stroški za rekreacijo in podobne obveznosti.

### ***Odhodki od financiranja in drugi odhodki***

v EUR

|                                              | LETO<br>2020   | NAČRT<br>2020  | LETO<br>2019   | Indeks<br>L20/N20 | Indeks<br>L20/L19 |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| <b>Odhodki od financiranja in drugi odh.</b> | <b>425.785</b> | <b>414.413</b> | <b>374.661</b> | <b>102,7</b>      | <b>113,6</b>      |
| Finančni odhodki iz finančnih obveznosti     | 305.812        | 330.794        | 237.171        | 92,4              | 128,9             |
| Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti     | 61.468         | 33.318         | 76.534         | 184,5             | 80,3              |
| Drugi odhodki                                | 58.505         | 50.301         | 60.956         | 116,3             | 96,0              |

Finančni odhodki iz finančnih obveznosti znašajo 305.812 EUR in predstavljajo obresti za posojila in obresti od obveznosti za pravice do uporabe sredstev iz najemov. Obresti od kratkoročnih in dolgoročnih posojil so obračunane v višini 210.254 EUR, obresti od obveznosti za pravice do uporabe sredstev iz najemov pa v višini 95.558 EUR.

Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti znašajo 61.468 EUR, od tega 45.071 EUR predstavljajo obresti od odpravnin in jubilejnih nagrad na podlagi aktuarskega izračuna za leto 2020.

Drugi odhodki so obračunani v višini 58.505 EUR. Največji delež predstavljajo donacije v višini 56.900 EUR.

#### **➤ Zadolžitev**

V družbi ob koncu leta 2020 izkazujemo zadolžitev v višini 16.166.998 EUR (vključene obračunane in še neplačane obresti), od tega dolgoročno 10.465.900 EUR in kratkoročno zadolžitev 5.701.098 EUR. Navedena zadolžitev zajema dve dolgoročni bančni posojili in finančni leasing ter tri kratkoročna bančna posojila.

V letu 2015 smo najeli dolgoročno posojilo pri banki z dokončnim odplačilom v 2023 za namen refinanciranja obstoječih posojil ter za nakup trideset avtobusov. V letu 2019 smo najeli dolgoročno posojilo z dokončnim odplačilom v 2026 za nakup šestnajstih avtobusov. Pogodbe o finančnem leasingu so bile sklenjene leta 2016 z dokončnim odplačilom v 2021 in sicer za nakup osebnih vozil.

V začetku epidemije COVID-19 smo na podlagi določb Zakona o interventnem ukrepu odloga plačila obveznosti kreditojemalcev (ZIUOPOK) uveljavili odlog plačila neporavnanih obveznosti iz naslova glavnice dveh dolgoročnih posojil za obdobje 12 mesecev pri dveh bankah in s tem v letu 2020 odložili obveznost za plačilo za 1.871.429 EUR. Zaradi odloga odplačila glavnice, se je rok za dokončno odplačilo podaljšal za eno leto in sicer na leto 2024 oziroma 2027. V letu 2020 smo tako odplačali glavnice v višini 524.752 EUR.

Stanje dolgoročnih posojil konec leta je 10.465.463 EUR brez obresti oziroma 10.465.900 EUR z obrestmi, pri čemer znaša kratkoročni del 1.937.329 EUR (1.871.865 EUR iz naslova bančnih posojil in 65.463 EUR iz naslova finančnega leasinga).

Zaradi zagotavljanja finančne likvidnosti smo se v letu 2020 kratkoročno zadolžili pri bankah v skupnem znesku 7.500.000 EUR. Konec leta 2020 imamo z bankami sklenjeni dve pogodbi za kratkoročno (revolving) posojilo v skupnem znesku 4.000.000 EUR in pogodbo za kratkoročno posojilo v znesku 3.500.000 EUR. Ob koncu leta so koriščena posojila v skupni višini 5.700.000 EUR (brez obresti), skupaj z obrestmi v višini 1.098 EUR pa 5.701.098 EUR. Nečrpan del enega revolving posojila je izkazan v zabilančni evidenci v višini 1.800.000 EUR.

V bilanci stanja se v letu 2020 poleg navedenih finančnih obveznosti iz zadolžitev izkazujejo tudi dolgoročne in kratkoročne finančne obveznosti iz naslova pravic do uporabe sredstev iz najema v skupni višini 4.339.506 EUR.

### ➤ Kapital in kapitalska ustreznost

Na dan 31. 12. 2020 je osnovni kapital družbe 18.155.600 EUR in je enak osnovnemu kapitalu na dan 31. 12. 2019.

V družbi smo bili zaradi velikega izpada prihodkov in izgube preteklih let v letu 2020 v težkem finančnem položaju, saj je bilo ogroženo zagotavljanje likvidnosti in kapitalska ustreznost družbe. Zato je edini družbenik JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. takoj pristopil k izboljšanju likvidnostne kot tudi kapitalske ustreznosti družbe in že v mesecu aprilu izvedel dokapitalizacijo v višini 1.100.000 EUR. Septembra je bila izvedena še ena dokapitalizacija v višini 1.600.000 EUR hkrati s poenostavljenim zmanjšanjem osnovnega kapitala in pokrivanjem izgube iz preteklih let v višini 2.700.000 EUR.

Kapitalska ustreznost družbe konec leta 2020 je bistveno boljša kot v letu 2019, saj se je zmanjšala nepokrita izguba iz preteklih let, ki znaša še 5.632.414 EUR. Delež nepokrite izgube v osnovnem kapitalu znaša 36,63 %.

#### 2.4.2 Pomembnejši kazalniki poslovanja in finančnega stanja

|                                                                                    | LETO<br>2020 | NAČRT<br>2020 | LETO<br>2019 |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|--------------|
| <b>Temeljni kazalniki financiranja</b>                                             |              |               |              |
| Delež lastniškega financiranja                                                     | 21,2%        | 19,0%         | 18,1%        |
| Delež dolgoročnega financiranja                                                    | 65,4%        | 60,0%         | 64,2%        |
| Koeficient finančni dolg / kapital                                                 | 2,03         | 2,51          | 2,37         |
| <b>Temeljni kazalniki investiranja</b>                                             |              |               |              |
| Delež osnovnih sredstev v sredstvih                                                | 78,6%        | 90,0%         | 86,4%        |
| Delež dolgoročnih sredstev v sredstvih                                             | 78,6%        | 90,0%         | 86,5%        |
| <b>Temeljni kazalniki vodoravne finančne sestave</b>                               |              |               |              |
| Koeficient kapitalske pokritosti osnovnih sredstev                                 | 0,27         | 0,21          | 0,21         |
| Koeficient neposredne pokritosti kratkoročnih obveznosti (hitri koeficient)        | 0,10         | 0,01          | 0,03         |
| Koeficient pospešene pokritosti kratkoročnih obveznosti (pospešeni koeficient)     | 0,78         | 0,23          | 0,43         |
| Koeficient kratkoročne pokritosti kratkoročnih obveznosti (kratkoročni koeficient) | 0,82         | 0,26          | 0,47         |
| <b>Temeljni kazalniki gospodarnosti</b>                                            |              |               |              |
| Koeficient gospodarnosti poslovanja                                                | 0,90         | 1,01          | 0,93         |
| <b>Temeljni kazalniki donosnosti</b>                                               |              |               |              |
| Čista donosnost kapitala                                                           | -10,0%       | 0,0%          | 2,0%         |

Povišalo se je financiranje iz lastnih virov v primerjavi z letom 2019, višje je tudi od načrtovanega. Delež dolgoročnosti financiranja je višji kot leta 2019 in višji v primerjavi z načrtom za leto 2020. Dolgoročne in kratkoročne finančne obveznosti v kapitalu so se v primerjavi z letom 2019 znižale.

Osnovna sredstva po neodpisani vrednosti predstavljajo 78,6 % vseh sredstev, med sredstvi družbe je ravno tako 78,6 % dolgoročnih sredstev. Oba kazalca sta nižja kot leta 2019 in nižja od načrtovanih kazalcev.

Koeficient pokritosti kratkoročnih obveznosti kaže boljšo likvidnostno sposobnost družbe glede na leto 2019.

Koeficient gospodarnosti poslovanja se je v primerjavi z letom 2019 nekoliko znižal, čista donosnost kapitala pa je negativna.

### 2.4.3 Upravljanje s tveganji

V družbi sledimo pravilom skrbnega finančnega poslovanja in izvajamo ukrepe upravljanja tveganj skladno z zakonom, ki ureja finančno poslovanje podjetij.

Konec leta 2017 smo sprejeli register tveganj na podlagi Metodologije za vzpostavitev in vodenje registra tveganj v JAVNEM HOLDINGU Ljubljana, d.o.o. in povezanih podjetij (v nadaljevanju Metodologija). Register tveganj je sestavljen iz zbira tabel, v katerih so opisana identificirana tveganja družbe po vrstah (poslovna, finančna in operativna) in po področjih oziroma procesih. Vsakemu tveganju je pripisana skupna ocena tveganja, skrbnik tveganja, ukrep, s katerim bo tveganje obvladovano, odločitev vodstva o sprejemu ukrepa ter rok za izvedbo ukrepa. Register tveganj je dokument, ki ga stalno spremljamo in dopolnjujemo, saj se dejavniki in okoliščine poslovanja nenehno spreminjajo.

Upravljanje tveganj zajema ugotavljanje, merjenje oziroma ocenjevanje, obvladovanje in spremljanje tveganj, vključno s poročanjem o tveganjih, ki jim je ali bi jim lahko bila družba izpostavljena pri svojem poslovanju.

V letu 2020, ob razglasitvi epidemije COVID-19, se je izkazalo, kako pomembno je hitro prilagajanje in odzivanje družbe na spremenjene okoliščine. Register tveganj smo posodobili ter vključili nove okoliščine in tveganja, ki jih do sedaj še nismo zaznali in posledično nismo ocenjevali njihovega vpliva in posledic na delovanje družbe. Izvedli smo ponovno ocenjevanje vseh tveganj, pri čemer smo največjo pozornost namenili poslovanju v izrednih razmerah.

Glavni cilj upravljanja s tveganji je ohranjanje dolgoročne stabilnosti družbe in podpora poslovanju pri upravljanju družbe ter doseganju njenih ciljev. Obvladovanje tveganj je stalen, enoten in kontinuiran proces.

#### ➤ Poslovna in operativna tveganja

| Poslovna in operativna tveganja           |                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Področja tveganja                         | Opis tveganj                                                                                                                                             | Ukrepi                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Tveganja v povezavi z izrednimi razmerami | Pojav izrednih razmer oz. elementarnih nesreč večjih razsežnosti, npr. epidemije, potres, itd., izredne situacije na lokaciji družbe (požar, stavke....) | Protokol izvajanja procesov v primeru izrednih razmer, aktivacija krizne skupine, usklajenost delovanja (poslovna skupina, MOL), varnostni ukrepi za zaščito uporabnikov in izvajalcev storitev, ustrezna zavarovanja.                                                                                                           |
| Regulatorna tveganja                      | Tveganja spremembe zakonodaje ali podrejenih predpisov                                                                                                   | Sodelovanje s pristojnimi organi v procesu priprave aktov, sistematično spremljanje in pravočasno odzivanje na spremembe                                                                                                                                                                                                         |
| Okoljska tveganja                         | Nesreče, požari, izpusti v tla in ozračje v prometu ali na lokaciji                                                                                      | Redno izvajanje monitoringov odpadnih vod, izvajanje nadzora nad odpadki in njihovim ravnanjem, okoljsko ozaveščanje zaposlenih, izvajanje rednih pregledov, takojšnja odprava pomanjkljivosti, nadzor nad izvajanjem ukrepov za nastanek požara, izobraževanje zaposlenih, nadzor nad lovilnimi posodami na lokaciji in vozilih |
| Obratovalna tveganja                      | Varnost in zanesljivost prevozov                                                                                                                         | Redno vzdrževanje avtobusov, nabava novih, skrb za pravočasno dobavo ustreznih rezervnih delov, skrb za delovanje črpalke CNG                                                                                                                                                                                                    |
| Razvojno investicijska tveganja           | Tveganja povezana z neustrezno starostno strukturo vozil in s težavami pri uresničevanju razvojnih nalog                                                 | Sodelovanje pri pridobivanju in zagotavljanju finančnih sredstev, zagotavljanje kreditne sposobnosti podjetja, projektne dokumentacije in dovoljenja za izgradnjo                                                                                                                                                                |

| <b>Poslovna in operativna tveganja</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Področja tveganja</b>               | <b>Opis tveganj</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>Ukrepi</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Kadrovska tveganja                     | Tveganja povezana s strukturo, številom, usposobljenostjo, motiviranostjo zaposlenih, kršitvijo pravil varnosti pri delu, ekologije, varstva podatkov, povečanjem bolniške odsotnosti                                                                                                                                      | Stalno izobraževanje, razvoj kadrov, zdravo delovno okolje, zagotovitev in uporaba osebne varovalne opreme, kontrola upoštevanja navodil, pravočasno nadomeščanje ustrezne delovne sile, povezava s šolami in fakultetami, ustrezen sistem nagrajevanja, promocija zdravja in preventivno cepljenje |
| Informacijska tveganja                 | Zastoji pri delovanju IT opreme, nepooblaščen dostop, neposodabljanje IT opreme, neažurna IT podpora, neustrezen razvoj IS, neustrezno testiranje popravkov programov, stroškovna neučinkovitost razvoja IS, razpoložljivost IS                                                                                            | Sistemi za varnostno kopiranje in arhiviranje, nadomestna lokacija sistema, upravljanje pooblastil za dostop, sprotno nadomeščanje zastarele opreme, skrbništva za posamezne informacijske rešitve, nadzorovani projekti razvoja in sprememb, vrednotenje informacijskih rešitev, dežurstva         |
| Nabavna in prodajna tveganja           | Neustrezna kakovost in nepravočasnost dobavljenega blaga in storitev, neustrezen obseg naročil, zamude pri izvajanju javnih naročil, neustrezni pogoji in merila naročila, revizijski zahtevki, rast cen blaga in storitev, prodajne cene, ki ne pokrivajo stroškov, odpovedi pogodb                                       | Dolgoročni odnosi z dobavitelji, skupna javna naročila, reševanje reklamacij in ustrezna priprava razpisne dokumentacije z obvezno predložitvijo bančnih garancij, sprotno prilagajanje prodajnih cen, obvladovanje stroškov                                                                        |
| Tveganje razkritja osebnih podatkov    | Nepooblaščen razkrivanje osebnih in zaupnih podatkov s strani zaposlenih oziroma zunanjih izvajalcev                                                                                                                                                                                                                       | Uvedba avtorizacij dostopa do osebnih podatkov pooblaščenih oseb in omejitev dostopa nepooblaščenim osebam ter vzdrževanje zaščite pred vdorom v baze podatkov                                                                                                                                      |
| Druga poslovna in operativna tveganja  | Neustrezna kvaliteta podpornih storitev, nezadostna ali nepravočasna zagotovitev delovnih sredstev, nepravočasno sklepanje pogodb z občino, oteženo izvajanje nalog zaradi zunanjih vplivov, nepravočasna implementacija predpisov, postopanje v neskladju z navodili, nezadovoljstvo uporabnikov, napačne tržne odločitve | Sodelovanje s pristojnim ministrstvom, občino, dobavitelji, sodelovanje z drugimi pristojnimi službami in izvajalci nalog, ažurno spremljanje predpisov, natančna opredelitev postopkov dela, informiranje, sodelovanje, načrtovanje, svetovanje                                                    |

### ***Tveganja v povezavi z izrednimi razmerami***

Tveganje okužb z novim koronavirusom (COVID-19) smo v letu 2020 pripoznali kot resno nevarnost poslovanju. Novim okoliščinam se je bilo potrebno hitro prilagoditi in zagotoviti izvajanje dejavnosti pod določenimi pogoji. Sprejeli smo ukrepe, ki zmanjšujejo možnosti okužb v skladu z navodili NIJZ. Zaradi okužb, ki so prenosljive med sodelavci, je lahko okrnjeno delo voznikov, prometnikov, mehanikov in ostalih zaposlenih. Nadzor nad izvajanjem ukrepov izvajajo tudi neposredni vodje. Zaposlenim so na voljo vsa potrebna zaščitna sredstva, ki jih uporabljajo skladno z opredelitvami in sprotimi obvestili.

### ***Regulatorna tveganja***

Poslovanje družbe je tesno povezano z državnimi in lokalnimi predpisi ter sprejetimi strategijami na področju prometa in tehničnih pregledov. Okvir delovanja družbe pa določa republiška zakonodaja in občinski odloki. Sami in preko Gospodarske zbornice Slovenije tvorno sodelujemo pri pripravi novih predpisov, ki določajo nove standarde izvajanja javnih služb ali pa spreminjajo že uvedene standarde, in s tem skušamo poskrbeti za pravočasno, učinkovito in prijazno vpeljavo vedno višjih standardov.

Sledimo in se odzivamo na spremembe s področja kontrole tahografov. Osebe smo dodatno strokovno usposobili za izvajanje vseh postopkov pri delu z najnovejšo generacijo tahografov ter delavnico opremili z novo diagnostično opremo.

### ***Okoljska tveganja***

Nahajamo se na vodovarstvenem področju, zato je ekološka varnost zelo pomembna. Okoljska tveganja zato obsegajo tveganja nenadzorovanih izpustov v tla in ozračje med popravilom avtobusov in med obratovanjem, se pravi v prometu. Obstaja tudi tveganje nastanka požara na lokaciji, dislocirani enoti v mestu in na vseh avtobusih izven lokacije. Vsa tveganja obvladujemo z zamenjavo dotrajanih lovilnih posod na lokaciji in avtobusih, z rednim izvajanjem monitoringov odpadnih voda in rednimi meritvami emisij snovi v zrak ter poročanjem, z izvajanjem nadzora nad odpadki in njihovim ravnanjem ter okoljskim ozaveščanjem zaposlenih. Tveganje nastanka požara obvladujemo z rednim pregledovanjem objektov in takojšnjo odpravo pomanjkljivosti, z nadzorom nad izvajanjem ukrepov za preprečitev nastanka požara, z izobraževanjem zaposlenih in z ustreznim zavarovanjem.

V zadnjih nakupih novih avtobusov smo kupili vozila, ki so iz okoljskega vidika bistveno bolj prijazna, kot so bili avtobusi pred več leti, to velja tako za avtobuse na dizelski pogon kot na CNG pogon. EURO 6C je okolju bistveno prijaznejši standard kot EURO 1, 2 ali 3, tudi CNG je predvsem na področju trdnih delcev PM10 bistveno čistejši kot EURO 1, 2 ali 3.

### ***Obratovalna tveganja***

Varnost in zanesljivost prevozov je ena glavnih usmeritev družbe. Tveganje za zanesljivost in varnost prevozov predstavlja nedelovanje črpalke CNG, nezadovoljivo in nepravočasno vzdrževanje avtobusov ter neposodabljanje voznega parka. Tveganje obvladujemo z rednim vzdrževanjem, pravočasno nabavo rezervnih delov, vzdrževanjem črpalke CNG, z zamenjavo manjšega od obeh kompresorjev z večjim, z izgradnjo črpalk CNG tudi na drugih lokacijah, v Ljubljani se načrtujeta dve dodatni polnilni mesti: P+R Stanežiče in Letališka cesta ter nabavo novih avtobusov.

### ***Razvojno investicijska tveganja***

Navedena tveganja se nanašajo na tveganje zaradi neuresničitve strateškega načrta in cilja nakupa novih avtobusov, kar bi lahko povzročilo zmanjšano možnost zagotavljanja izvajanja prevozov potnikov v polnem obsegu zaradi pomanjkanja avtobusov. V letu 2020 ni bilo nakupov avtobusov, tako da tveganje ostaja, povišanje starosti voznega parka bo povzročilo večji obseg vzdrževanja in s tem povišanje stroškov. Tveganje predstavlja tudi neuresničitev strateškega načrta in cilja izgradnje servisno vzdrževalnega centra, poglobitve delovnih jaškov in nadstreška s fotovoltaično elektrarno. Razvojno investicijsko tveganje obvladujemo s sodelovanjem pri pridobivanju in zagotavljanju finančnih sredstev, z zagotavljanjem projektne dokumentacije in ustreznih dovoljenj.

### ***Kadrovska tveganja***

Kadrovska tveganja obsegajo morebiten primanjkljaj ustreznih ključnih kadrov ob odhodi zaposlenih zaradi sporazumnega prenehanja pogodb o zaposlitvi, zaradi povečanja števila sodelavcev s krajšim delovnim časom od polnega zaradi nastanka invalidnosti in povečanja števila delavcev z omejitvami pri delu ter ob daljših bolniških odsotnostih. Morebitne nastale situacije sprotno presojamo in se odločamo o nadomestitvah in možnostih razporeditve dela na druge sodelavce, predvsem v primeru odhoda ključnih kadrov.

Svoje zaposlene stalno izobražujemo in jih spodbujamo, da nadgradijo svoje znanje. Skrbimo za ustrezno delovno okolje in dobre delovne odnose ter primerno obveščenost.

Tveganje pomanjkanja kadra se je v prejšnjih letih odražalo predvsem pri voznikih, zato so bili izvedeni določeni ukrepi. V času po izbruhu novega koronavirusa (COVID-19) se je stanje spremenilo. Voznikov imamo v družbi zaenkrat dovolj, zato smo voznike, ki so izpolnili pogoj za upokožitev, spodbujali, da so se upokožili, da bi lahko zaposlili voznike, ki smo jih pridobili preko Akademije LPP. Na zaposlitev čaka 11 voznikov.

### ***Informacijska tveganja***

Na nivoju matične družbe Javni holding je sprejeta enotna informacijska varnostna politika, ki je zasnovana na podlagi stalnih ocen tveganj. Predstavlja enotno izhodišče za ukrepe, s katerimi se ščiti informacijsko premoženje ter se z dodatnimi pravili in navodili izboljšuje učinkovita in varna uporaba informacijsko-komunikacijske opreme. Informacijsko varnost se razume kot varovanje zaupnosti, celovitosti in razpoložljivosti. Tveganja se obvladuje z različnimi tehnološko tehničnimi prijemi in uporabo dobrih praks, ki upoštevajo skladnost z varnostnimi standardi. Osnovni izzivi so zagotavljanje razpoložljivosti in odzivnosti informacijskih sistemov, varovanje informacijskih virov, zagotavljanje kontinuitete delovanja ter upravljanje pooblastil za dostop in uporabo informacijskih storitev.

### ***Nabavna in prodajna tveganja***

Nabavna tveganja so povezana z gibanjem cen osnovnih surovin in materialov, ki so pomembni za poslovanje družbe. Predstavljajo tveganje dolgotrajnih oziroma nepravočasno izvedenih javnih razpisov in nepravočasne dobave materiala in surovin. Tveganje obvladujemo s pravočasno pričetimi postopki javnega naročanja, pravočasno zagotovljenimi tehničnimi specifikacijami in možnostjo skrajšanja postopka javnega razpisa. Tveganje zaradi neustrezne kvalitete materiala obvladujemo z ustrezno tehnično specifikacijo potrebnega materiala pri javnem naročilu, ustrezno kontrolo kakovosti materiala ob dobavi in kontrolo po izvedeni vgradnji.

Prodajna tveganja so tesno povezana s konkurenco na področju posameznih dejavnosti. Obsegajo tveganje zaradi reguliranja cen prevozov in ostalih storitev s strani lokalnih skupnosti in države ter tako vplivajo na kvaliteto izvajanja in ceno storitev prevozov potnikov. Tveganje obvladujemo s sprotnim spremljanjem finančnega učinka prodaje in trženja storitev, obvladovanjem stroškov in povečanjem aktivnosti trženja. Tveganje izgube prihodkov zaradi pojava konkurence in širitve tehničnih pregledov na pooblaščen servisere obvladujemo s stalno analizo trga, lobiranjem, hitrimi odzivi na spremembe na trgu in akcijskimi načrti.

### ***Tveganja razkritja osebnih podatkov***

Upravljanje z osebnimi in zaupnimi podatki predstavlja veliko odgovornost. Z raznimi tehničnimi in organizacijskimi prijemi preprečujemo nepooblaščen dostopanje do podatkov znotraj družbe in v odnosu do naših pogodbenih partnerjev, kot tudi tretjih oseb. V družbi redno posodabljammo ter nadgrajujemo sistem avtorizacij dostopa do osebnih podatkov pooblaščenih oseb in omejitev dostopa nepooblaščenim osebam ter vzdrževanje zaščite pred vdorom v baze podatkov, s čimer sledimo načelu ničelne tolerance do nepooblaščenih dostopov. V letu 2018 smo skladno s sprejeto Splošno uredbo o varstvu podatkov (GDPR - General Data Protection Regulation), ki predpisuje dodatne zahteve na tem področju, izvedli še dodatne ukrepe, med drugim tudi imenovali pooblaščen osebo za varstvo osebnih podatkov (DPO – Data Protection Officer), kot tudi pričeli z izvajanjem izobraževanja zaposlenih.

#### **➤ Finančna tveganja**

Finančna tveganja so tveganja, ki lahko negativno vplivajo na sposobnost ustvarjanja finančnih prihodkov, obvladovanja finančnih odhodkov, ohranjanja vrednosti finančnih sredstev ter obvladovanja finančnih obveznosti.

Obvladovanje finančnih tveganj je nujno za uspešno poslovanje in obstoj vsake družbe. Gre za stalen proces, glavni cilj pa je doseganje stabilnosti poslovanja, povečanje finančnih prihodkov, zmanjšanje finančnih odhodkov ter zmanjšanje učinka izjemnih škodnih dogodkov.

V času epidemije COVID-19 je finančno poslovanje bolj ranljivo, zato je spremljanje finančnih tveganj in pravočasno sprejemanje ukrepov še toliko bolj pomembno.

V skladu z Zakonom o finančnem poslovanju, postopkih zaradi insolventnosti in prisilnem prenehanju družba v času epidemije še bolj upošteva pravila skrbnega finančnega poslovanja.

Izpostavljenost posameznim vrstam finančnih tveganj ter ukrepe za varovanje pred njimi izvajamo in presojamo na podlagi učinkov na denarni tok, ki jih redno spremljamo.

V okviru finančnih tveganj obravnavamo likvidnostno, kreditno, obrestno in valutno tveganje.

| <b>Finančna tveganja</b> |                                                                                                                         |                                                                                                                                                       |
|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Področja tveganja</b> | <b>Opis tveganj</b>                                                                                                     | <b>Ukrepi</b>                                                                                                                                         |
| Likvidnostno tveganje    | Nevarnost pomanjkanja likvidnih sredstev za poravnavo obveznosti iz poslovanja ali financiranja, kapitalna neustreznost | Načrtovanje in uravnavanje potreb po likvidnih sredstvih, izvajanje ukrepov za izboljšanje poslovanja družbe, najem kratkoročnih in revolving posojil |
| Kreditno tveganje        | Tveganje neizpolnitve obveznosti plačila druge pogodbene stranke (kupci), neplačane terjatve                            | Preverjanje bonitete, sklepanje dolgoročnih pogodb, sprotna izterjava, opominjanje, izvršbe, tožbe, izvajanje pobotov, oblikovanje popravka terjatev  |
| Obrestno tveganje        | Spremembe na bančnih trgih na področju obrestnih mer                                                                    | Spremljanje denarnih trgov in analiziranje obrestnih mer                                                                                              |
| Valutno tveganje         | Nevarnost izgube zaradi neugodnega gibanja deviznih tečajev                                                             | Terminske pogodbe, predčasna plačila                                                                                                                  |

### ***Likvidnostno tveganje***

Likvidnostno tveganje je tveganje, da družba v določenem trenutku ne bo imela zadosti likvidnih sredstev za poravnavanje svojih tekočih obveznosti oziroma za opravljanje normalnega poslovanja. Zakon o finančnem poslovanju, postopkih zaradi insolventnosti in prisilnem prenehanju definira likvidnostno tveganje kot tveganje nastanka izgube zaradi kratkoročne plačilne nesposobnosti. Pri tem je potrebno poudariti, da kratkoročno zmanjšana likvidnost ne pomeni nujno, da je družba v težavah, temveč je lahko zgolj posledica neusklajenih denarnih prilivov in odlivov. V takšnem primeru mora družba v kratkem času prehodno pridobiti zunanja likvidna sredstva.

Družba plačilno sposobnost spremlja oziroma analizira tako s kratkoročnega kot tudi dolgoročnega vidika, saj je le-to temelj za uspešno poslovanje družbe. Ključni dejavnik za uspešno upravljanje z likvidnostnim tveganjem je nadzor nad denarnim tokom. Tako je pomemben del letnega načrta družbe tudi projekcija denarnega toka, ki se sproti spremlja, spreminja in dopolnjuje glede na dejanske okoliščine in nova predvidevanja, zato se posledično prilivi in odlivi spremljajo dnevno, mesečno ter letno.

Svoje obveznosti do dobaviteljev in izvajalcev je družba v preteklih letih praviloma poravnava v 30 dneh oziroma v pogodbenih rokih, kar pa v letu 2020 ni bilo mogoče, saj je družbo v veliki meri zaznamovala epidemija COVID-19, ki je vplivala na poslovanje vseh dejavnosti družbe in s tem posledično na izpad prihodka. Kljub temu, da je družba za izboljšanje likvidnosti po sprejemu Zakona o interventnem ukrepu odloga plačila obveznosti kreditorejmalcev dosegla odobritev odloga odplačil dveh dolgoročnih posojil pri bankah za obdobje 12 mesecev in kljub dodatnemu najemu kratkoročnega revolving posojila v višini 1 mio EUR, so se nekatere obveznosti poravnale s krajšim zamikom.

Družba redno spremlja in preverja tudi kapitalsko ustreznost. V letu 2020 se je zaradi epidemije COVID-19 in posledično nastale izgube poslabšala kapitalna ustreznost družbe, zato je edini družbenik Javni holding družbo dokapitaliziral v skupni višini 2,7 mio EUR

Izpostavljenost likvidnostnemu tveganju v letu 2020 ocenjujemo kot zmerno.

### ***Kreditno tveganje***

Kreditna tveganja zajemajo vsa tveganja, ki zaradi neporavnave pogodbenih obveznosti poslovnih partnerjev zmanjšajo gospodarske koristi družbe. V primeru slabe finančne discipline oziroma porasta višine zapadlih terjatev mora imeti družba pripravljenih več denarnih sredstev za ohranjanje normalnega poslovanja, poleg tega mora sredstva za financiranje poslovanja ter poravnavanja obveznosti pridobivati drugje.

Družba dnevno, mesečno ter letno spremlja gibanje terjatev tako do fizičnih kot do pravnih oseb.

Izterljivost terjatev se rešuje sproti z dogovori in sprotnim opominjanjem dolžnikov ter z vlaganjem izvršb in tožb.

V letu 2020 je bila izterljivost terjatev prilagojena izrednim razmeram zaradi epidemije COVID-19. Zamudne obresti za z zamudo plačane izstavljenе račune družbe, ki so zapadli v plačilo v obdobju prve in druge epidemije, se kupcem niso zaračunale ne glede na datum plačila. Prav tako so se v tem obdobju odložili postopki izterjave za neplačane izstavljenе račune družbe (opominjanje, sodni postopki).

Izpostavljenost kreditnemu tveganju v letu 2020 je ocenjena kot zmerna.

### ***Obrestno tveganje***

Obrestno tveganje pomeni možnost izgube zaradi neugodnega gibanja obrestnih mer na trgu. Neugodno gibanje je lahko tako dvig kot tudi znižanje obrestne mere. Obrestne mere se na denarnih trgih nenehno spreminjajo in sicer kot posledica ponudbe in povpraševanja po denarju ter zaradi drugih makroekonomskih dejavnikov.

Družba redno spremlja gibanje obrestnih mer in napovedi na bančnih trgih. Obrestne mere so bile v letu 2020 nizke. Obrestna tveganja lahko obvladujemo tudi z uporabo različnih finančnih instrumentov, katerih namen je zmanjševanje negativnih učinkov ob spreminjanju tržnih obrestnih mer.

Izpostavljenost obrestnemu tveganju se v letu 2020 ocenjuje kot nizka.

### ***Valutno tveganje***

Valutno tveganje je tveganje finančne izgube zaradi sprememb vrednosti ene valute v primerjavi z drugo.

Izpostavljenost tem tveganjem je nizka, ker tovrstnih poslov družba nima.

## **2.5 Poročilo o izvajanju dejavnosti**

Področje delovanja in izkazovanja posameznih dejavnosti, ki jih opravlja družba, ureja Zakon o prevozi v cestnem prometu, Odlok o organizaciji in načinu izvajanja mestnih linijskih prevozov potnikov, Koncesijska pogodba in Slovenski računovodski standard 32 (SRS 32), ki ureja računovodsko spremljanje gospodarskih javnih služb (GJS).

Javni prevoz potnikov izvajamo na mestnih in medkrajevnih linijah kot gospodarsko javno službo, kamor spadajo tudi prodaja vozovnic, obveščanje uporabnikov in vzdrževanje avtobusov. Kot tržna dejavnost pa se šteje opravljanje tehničnih pregledov, homologacije, izdaja strokovnih mnenj in opravljanje posebnih linijskih in občasnih prevozov.

Prevoz potnikov je na podlagi Zakona o prevozi v cestnem prometu obvezna gospodarska javna služba, ki zagotavlja osnovni standard. Prevoz opravljamo na območju Mestne občine Ljubljana ter občin Borovnica, Brezovica, Vrhnika, Logatec, Horjul, Dobrova - Polhov Gradec, Medvode, Vodice, Mengeš, Cerklje na Gorenjskem, Ivančna Gorica, Grosuplje, Videm –

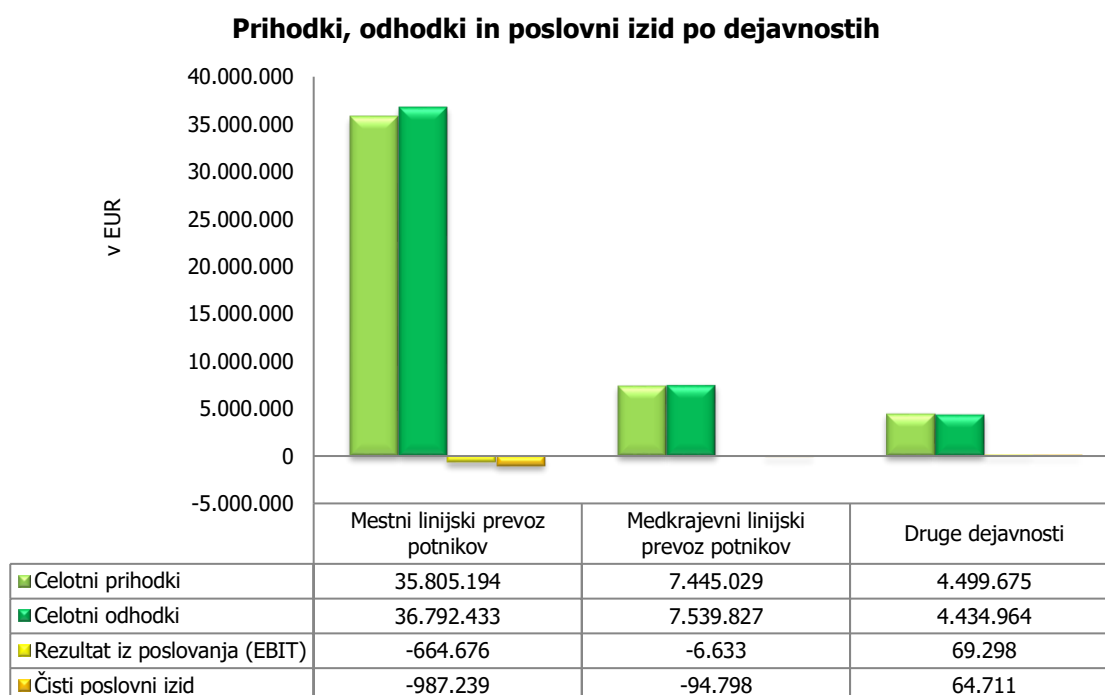
Dobrepolje, Škofljica, Ig in Gorenja vas - Poljane. Prevoz potnikov je zagotovljen vse dni v letu, vendar z različnim obsegom. Med letom vozne rede uskladimo s šolskim koledarjem in poletnimi počitnicami, tako, da je največji obseg prevoza pozimi, med tednom je manjši obseg v soboto in nedeljo, čez dan pa je največ avtobusov v prometu v času jutranje in popoldanske konice.

Vzdrževanje vozil v LPP je staro prav toliko, kot je stara družba, saj je bilo potrebno vozila redno vzdrževati in popravljati, da bi bili sposobni za vsakodnevni promet. Avtobuse vzdržujemo v delavnicah na lokaciji družbe.

LPP je družba z najdaljšo tradicijo opravljanja tehničnih pregledov v Sloveniji. Opravljamo tehnične preglede in homologacije vseh kategorij vozil, izdajamo strokovna mnenja ter izvajamo vse vrste storitev vezanih na registracije vozil vseh kategorij. Vse storitve opravljamo skladno z zakonskimi določbami in navodili Ministrstva za notranje zadeve in Ministrstva za infrastrukturo.

Vse stroške, odhodke in prihodke evidentiramo na stroškovnih mestih in profitnih centrih. Stroški se na podlagi knjigovodskih listin v čim večji meri evidentirajo neposredno na ustreznih stroškovnih mestih ali posredno po določenih sodilih. Sodila so v večjem delu osnova za delitev stroškov, odhodkov in prihodkov ter sredstev in njihovih virov na posamezne dejavnosti.

Seštevek celotnih prihodkov in odhodkov vseh dejavnosti odstopa od celotnih prihodkov in odhodkov družbe zaradi interne realizacije v višini 95.112 EUR.



### 2.5.1 Gospodarske javne službe

V letošnjem letu je imela epidemija COVID-19 velik vpliv na dogajanje v javnem prometu in tako tudi v družbi. Spomladi od 16. 3. 2020 do 11. 5. 2020 in jeseni/pozimi od 16. 11. 2020 do 14. 12. 2020 je Vlada RS začasno prepovedala izvajati javni potniški promet. Dne 19. 10. 2020 je izdala odlok, ki je prepovedal gibanje v času med 21h in 6h, zato smo nočne linije ukinili. Z ostalimi odloki je Vlada RS omejila tudi prehode med regijami, občinami, zaprli so se gostinski lokali, športno rekreacijski objekti, trgovine in trgovski centri, doma so ostali šolarji ter posledično njihovi starši, ki niso hodili v službe ali so delali od doma, dijaki in študenti. Vse to je bistveno vplivalo na število uporabnikov prevoza in število avtobusov v izvozu.

Cilj prometne politike MOL je zmanjšati prevoz z osebnimi vozili na eno tretjino vsega prometa po mestu, ostali dve tretjini pa bi predstavljali pešci, kolesarji in uporabniki javnega prevoza. K uresničitvi tega cilja pomagajo parkirišča P+R namenjena tistim voznikom osebnih avtomobilov, ki pot v Ljubljano nadaljujejo z javnim prevozom. Takih parkirišč je na področju MOL že šest in sicer na Dolgem mostu, v Centru Stožice, na Fužinah, na Ježici, na Barju in v Stanežičah. Izven MOL je v uporabi parkirišče na Vrhniku oziroma Sinji Gorici, Škofljici in Igu. V letu 2020 je bilo odprto P+R Stanežiče. Ima 387 parkirnih prostorov, za katere se pričakuje, da bodo relativno hitro zasedeni, od tega je 20 parkirnih mest namenjenih invalidom in 6 parkiranju in polnjenju vozil na električni pogon. Postajališče je opremljeno tudi z 20 stojali za sočasno parkiranje 40 koles (možnost polnjenja 2 električnih koles, vsa stojala za parkiranje koles so urejena pod nadstrešnico) in 16 omaricami za shranjevanje koles (vsa opremljene s priključkom za polnjenje električnih koles). Urejeno je 15 parkirnih prostorov za avtodome, 4 postajališča za avtobuse in 2 postajališči za turistične avtobuse. Na P+R Stanežiče je predvidena tudi postavitve CNG polnilnice. Zaradi potrebne prilagoditve prometa je bila spremenjena linija 1. S septembrom se je odprla nova parkirna hiša P+R Grosuplje, kjer parkiranje vključuje tudi dve vožnji za linijo 3G. Za vstop v parkirno hišo se uporablja kartica Urbana.

V začetku leta smo imeli v načrtu tudi odprtje nove redne linije za plovbo po Ljubljani, kar je zaradi epidemije COVID-19 ostalo nerealizirano. Podobno se je zgodilo s Projektom »Priatelj«, katerega uvedbo smo načrtovali jeseni 2020 in se zaradi omejitev gibanja med občinami ni realizirala. Projekt »Priatelj« bi zagotavljal prevoz s kombiniranimi vozili od 15h do 21h za potrebe popoldanskih aktivnosti otrok na območju Tomačevega, Novih Jarš in Šmartna ob Savi.

V skladu s standardi smo zagotavljali čistočo in vzdrževanje avtobusov. Potnike smo sprotno informirali z obvestili na internetu, v medijih, na prikazovalnikih v avtobusih in postajnih tablah. Kontrolna služba je svoje delo opravljala v skladu s pooblastili.

V okviru projekta integriranega javnega prevoza potnikov so bile v letu 2016 uvedene šolske vozovnice. V letu 2018 smo uvedli spletno prodajo Urbane, ki je poleg nakupa terminskih vozovnic in nalaganja dobroimetja omogočala tudi nakup subvencioniranih enotnih vozovnic integriranega javnega potniškega prometa (IJPP) za dijake in študente. V letu 2019 so bile uvedene neimenske letne in mesečne vozovnice, enkratne, dnevne in tedenske enotne vozovnice. S 1. 1. 2020 so bile uvedene imenske letne in mesečne ter ostale vozovnice, ki jih navaja Uredba MZI. Od 1. 7. 2020 so v uporabi tudi vozovnice Slovenija v medkrajevnem prometu. Namenjena je upokojevcem in starejšim od 65 let, ki niso v delovnem razmerju ter drugim ranljivim skupinam in imetnikom Evropske kartice ugodnosti. Vozovnica omogoča brezplačen prevoz po Sloveniji razen v mestih.

V službi vzdrževanja vozil smo na pobudo delavcev omejili zamudno prehajanje med objekti in posameznimi delovnimi okolji. Pristopili smo k uvedbi tako imenovane info točke. S tem smo delavcem omogočili neposredni dostop do dokumentov (načrti, sheme, servisne informacije). Poleg zagotovljenega »online« dostopa bo delavcem omogočen dostop do omenjenih dokumentov na samem delovnem mestu oziroma v delovnem okolju, kjer delajo.

### 2.5.1.1 Mestni linijski prevoz potnikov

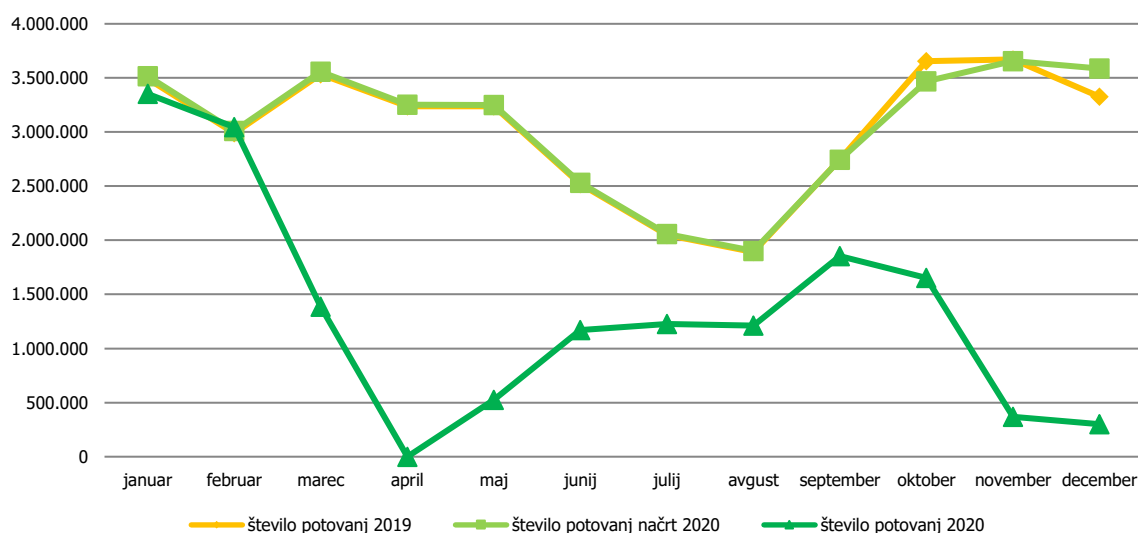
#### ➤ Izvajanje dejavnosti

|                     | LETO<br>2020 | NAČRT<br>2020 | LETO<br>2019 | Indeks<br>L20/N20 | Indeks<br>L20/L19 |
|---------------------|--------------|---------------|--------------|-------------------|-------------------|
| Prevoženi kilometri | 8.185.556    | 11.443.840    | 11.561.151   | 71,5              | 70,8              |
| Število potovanj    | 16.090.625   | 36.527.270    | 36.347.028   | 44,1              | 44,3              |
| Število avtobusov   | 217          | 216           | 213          | 100,5             | 101,9             |

V letu 2020 smo na linijah prevozili 8.185.556 kilometrov. Število prevoženih kilometrov je od lanskoletnih nižje za 29,2 % in za 28,5% nižje od načrtovanih.

Opravili smo 16.090.625 potovanj. Število potovanj je od lanskoletnih nižje za 55,7 % in za 55,9 % nižje od načrtovanih. Manj potovanj je poleg pojava epidemije COVID-19 tudi posledica porasta uporabe koles in skirojev, za katere je Ljubljana zelo obvladljivo mesto.

### Primerjava števila potovanj v mestnem linijskem prevozu potnikov



Mestni linijski prevoz smo opravljali na 27 linijah v skupni dolžini 394,6 km. Spomladi smo v mesecih marcu, aprilu in maju izvajali dejavnost skupaj le 25 delovnih dni, povprečno je bilo dnevno na delovni dan v izvozu 143 vozil. Oktobra, novembra in decembra smo izvajali dejavnost skupaj 46 delovnih dni, povprečno smo imeli na delovni dan v izvozu 123 vozil.

V letu 2020 smo na avtobusih mestnega linijskega prevoza opravili 45.169 ur rednega vzdrževanja in 6.103 ur večjih in manjših karoserijskih popravil.

Točnost odhodov iz začetnih postajališč v mestnem linijskem prevozu potnikov je bila 93 % in je od lanskoletne slabša za 1,5 %, od načrtovane pa je slabša za 3,1 %. Točnost odhodov z vmesnih postajališč je bila 69,8 % in je od lanskoletne slabša za 2,5 %, od načrtovane pa slabša za 6,9 %. Na točnost odhodov z vmesnih postajališč je imelo velik vpliv zmanjšanje tako števila avtomobilov na cestah kot tudi manjše število potnikov, zato so bili avtobusi prehitri. V mestu se izvaja veliko prenov vodovodnih, kanalizacijskih, plinskih in telekomunikacijskih vodov, tako da je začasnih in kratkotrajnih obvozov veliko. Voznike stalno opozarjamo, da so pri odhodu točni in da ne zamujajo, niti ne odpeljejo prej iz začetnega postajališča, saj je vidik točnosti pri potnikih pomemben, hkrati pa je visoko vrednoten tudi pri ocenjevanju voznikov.

Tudi v letu 2020 so električna vozila Kavalir izvajala prevoze po strogem centru mesta in na pokopališču Žale predvsem za starejše in invalide. Prevozila so 39.822 kilometrov in prepeljala 47.289 potnikov v centru mesta in 4.637 potnikov na Žalah.

### Spremembe na linijah

V letu 2020 je bila spremenjena linija 1 v obe smeri. Začne in konča se na parkirišču P+R Dolgi most (linija 1D je ukinjena) in na novo postavljenem parkirišču P+R v Stanežičah. Z uvedbo podaljšane trase ob delavnikih vsi avtobusi linije 1 vozijo na tej relaciji. Obračališče Vižmarje je ukinjeno. Novi postajališči v Vižmarjah se nahajata neposredno ob Celovski cesti (v obeh smereh), kjer poleg linije 1 ustavlja tudi linija 25. Na novem postajališču Vižmarje v smeri Stanežič ustavlja tudi linija 15.

## ➤ Poslovni izid

v EUR

|                                             | LETO<br>2020    | NAČRT<br>2020   | LETO<br>2019   | Indeks<br>L20/N20 | Indeks<br>L20/L19 |
|---------------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| Prihodki iz poslovanja                      | 35.798.406      | 40.032.049      | 41.214.391     | 89,4              | 86,9              |
| Odhodki iz poslovanja                       | 36.463.083      | 39.771.941      | 40.395.224     | 91,7              | 90,3              |
| <b>Rezultat iz poslovanja (EBIT)</b>        | <b>-664.677</b> | <b>260.108</b>  | <b>819.167</b> | <b>-</b>          | <b>-</b>          |
| Prihodki od financiranja in drugi prihodki  | 6.788           | 5.630           | 10.238         | 120,6             | 66,3              |
| Odhodki od financiranja in drugi odhodki    | 329.350         | 370.787         | 305.873        | 88,8              | 107,7             |
| <b>Poslovni izid pred davkom iz dobička</b> | <b>-987.239</b> | <b>-105.049</b> | <b>523.532</b> | <b>939,8</b>      | <b>-</b>          |
| Davek iz dobička                            | 0               | 0               | 0              |                   |                   |
| <b>Čisti poslovni izid</b>                  | <b>-987.239</b> | <b>-105.049</b> | <b>523.532</b> | <b>939,8</b>      | <b>-</b>          |

Čisti poslovni izid mestnega linijskega prevoza potnikov za leto 2020 je izguba v višini 987.240 EUR.

### 2.5.1.2 Medkrajevni linijski prevoz potnikov

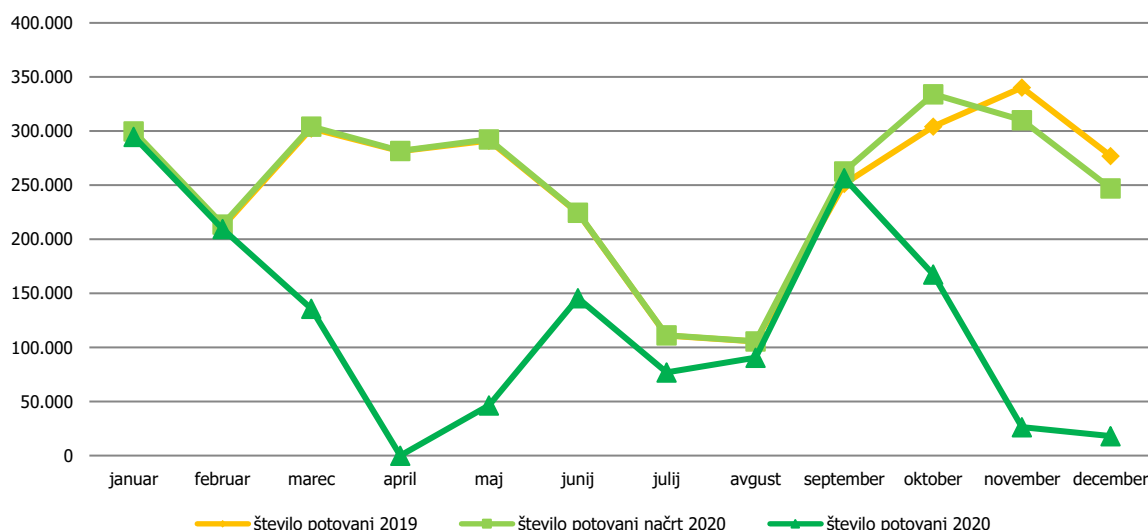
#### ➤ Izvajanje dejavnosti

|                     | LETO<br>2020 | NAČRT<br>2020 | LETO<br>2019 | Indeks<br>L20/N20 | Indeks<br>L20/L19 |
|---------------------|--------------|---------------|--------------|-------------------|-------------------|
| Prevoženi kilometri | 2.751.124    | 3.637.189     | 3.585.474    | 75,6              | 76,7              |
| Število potovanj    | 1.468.320    | 2.987.552     | 2.996.088    | 49,1              | 49,0              |
| Število avtobusov   | 59           | 58            | 58           | 101,7             | 101,7             |

Medkrajevni linijski prevoz smo opravljali na 31 linijah v skupni dolžini 702 km.

Dejavnost smo izvajali v skladu s koncesijsko pogodbo. V medkrajevni linijskem prevozu potnikov smo v letu 2020 prevozili 2.751.124 kilometrov in opravili 1.468.320 potovanj. Število prevoženih kilometrov je od lanskoletnih nižje za 23,3 % in za 24,4 % nižje od načrtovanih. Število potovanj je od lanskoletnih nižje za 51 % in za 50,9 % nižje od načrtovanih.

**Primerjava števila potovanj v medkrajevni linijskem prevozu potnikov**



V letu 2020 smo na avtobusih medkrajevnega linijskega prevoza opravili 11.498 ur rednega vzdrževanja in 1.417 ur večjih in manjših karoserijskih popravil.

Točnost odhodov iz začetnih postajališč je bila 86,1 % in je od lanskoletne boljša za 4,9 %, od načrtovane pa za 5 %. Točnost odhodov z vmesnih postajališč je bila 52 % in je od lanskoletne slabša za 11,6 %, od načrtovane pa slabša za 20 %. Problemi z voznimi redi ostajajo. Vozni red je namreč enak in neodvisen od letnega oziroma zimskega časa in neodvisen od dela dneva. Ko bodo tudi v projektu IJPP, ki ga vodi ministrstvo, izvedli uskladiitev voznih redov in prilagoditev na vozne razmere, bo točnost z vmesnih postajališč višja. Poleg tega je tudi v medkrajevnem potniškem prevozu na točnost odhodov z vmesnih postajališč vplivalo manj prometa in manj potnikov.

### ➤ Poslovni izid

Koncesija za izvajanje gospodarske javne službe javnega linijskega prevoza potnikov v notranjem cestnem prometu, ki jo podeljuje koncendent Ministrstvo za infrastrukturo, je opredeljena s pogodbo. Trenutno veljavna pogodba ima veljavnost od 1. 1. 2016 do sklenitve nove pogodbe o izvajanju storitve javne službe, sklenjene na podlagi izvedenega postopka javnega razpisa za linije, ki so predmet te pogodbe. Pogodba je bila podaljšana za dve leti do 2. 12. 2021.

Koncendent ima za izplačevanje kompenzacije koncesionarjem sklenjeno koncesijsko pogodbo s sledečimi izhodišči, ki se spreminjajo in veljajo za vse koncesionarje po celi državi. Zadnji veljavni podatki za leto 2020 so:

- maksimalna kompenzacija na km 0,71 EUR z DDV in
- normirana stroškovna cena na km 1,91 EUR brez DDV in je odvisna od gibanja cene goriva.

V povečani normirani ceni je vključeno 0,02 EUR iz naslova prodaje vozovnice Slovenija in 0,03 EUR za uporabo, nabavo in namestitev zaščitne opreme, ki jo je ministrstvo predpisalo z uredbo zaradi epidemije. Spremembe so določene z dodatki k pogodbi.

|                                             | LETO<br>2020   | NAČRT<br>2020  | LETO<br>2019    | Indeks<br>L20/N20 | Indeks<br>L20/L19 |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| Prihodki iz poslovanja                      | 7.444.912      | 8.277.439      | 8.214.850       | 89,9              | 90,6              |
| Odhodki iz poslovanja                       | 7.451.545      | 8.332.239      | 8.680.525       | 89,4              | 85,8              |
| <b>Rezultat iz poslovanja (EBIT)</b>        | <b>-6.633</b>  | <b>-54.800</b> | <b>-465.675</b> | <b>12,1</b>       | <b>1,4</b>        |
| Prihodki od financiranja in drugi prihodki  | 117            | 701            | 1.142           | 16,7              | 10,3              |
| Odhodki od financiranja in drugi odhodki    | 88.282         | 28.963         | 57.786          | 304,8             | 152,8             |
| <b>Poslovni izid pred davkom iz dobička</b> | <b>-94.798</b> | <b>-83.062</b> | <b>-522.319</b> | <b>114,1</b>      | <b>18,1</b>       |
| Davek iz dobička                            | 0              | 0              | 0               | 0,0               | 0,0               |
| <b>Čisti poslovni izid</b>                  | <b>-94.798</b> | <b>-83.062</b> | <b>-522.319</b> | <b>114,1</b>      | <b>18,1</b>       |

v EUR

Čisti poslovni izid medkrajevnega linijskega prevoza potnikov za leto 2020 je izguba v višini 94.798 EUR.

### 2.5.1.3 Vozni park

Konec leta smo imeli v voznem parku za izvajanje javnega prevoza potnikov 281 avtobusov, (217 avtobusov v mestnem in 64 v medkrajevnem linijskem prometu), 20 električnih osebnih vozil, 7 kavalirjev in turistični vlakec.

Od 281 avtobusov je 123 avtobusov enojnih, 16 midi in 142 zgibnih avtobusov. 217 avtobusov oziroma 77,2 % je nizkopodnih, od tega 59 enojnih, 142 zgibnih in 16 midi.

Avtobusi so dobro opremljeni, saj imajo klima naprave vsi avtobusi razen enega, 222 avtobusov ima ploščad za invalide in otroške vozičke, v 206 avtobusih so vgrajeni notranji vizualni prikazovalniki postajališč, 206 avtobusov je opremljenih z zvočnimi napovedniki postajališč, ki vožnjo olajšajo slepim in slabovidnim potnikom, 167 avtobusov je opremljenih z varnostnimi kamerami in 76 avtobusov ima kamere za vzvratno vožnjo.

Povprečna poraba goriva v mestnem prevozu je 52,09 l/100 km in je od lanskoletne nižja za 3,3 %, povprečna poraba plina je 44,89 kg/100 km in je od lanskoletne nižja za 7,9 %. Povprečna poraba goriva v medkrajevnem prevozu je 32,66 l/100 km in je od lanskoletne nižja za 7,4 %. Poraba goriva je odvisna od strukture voznega parka, števila prevoženih kilometrov in od števila delovnih dni v mesecu oziroma posameznem letu, pa tudi od časa obratovanja (ure) posameznih avtobusov.

V voznem parku je 28 avtobusov z motorji EURO IV, 75 avtobusov z motorji EURO V in 99 z motorji EURO VI, kar skupaj predstavlja 71,9 % vseh avtobusov, ostalih 79 avtobusov ima slabše motorje. 87 avtobusov uporablja za gorivo CNG (stisnjen zemeljski plin), kar je 31 % vseh avtobusov.

Na podlagi najemnih pogodb z MOL smo imeli v letu 2020 v najemu 35 avtobusov. Vsi imajo motorje EURO VI.

Vseh 7 kavalirjev (5 v lasti LPP, 2 v lasti MOL) in turistični vlakec za obratovanje uporabljajo elektriko. Zimski vožnji so namenjeni 3 zaprti kavalirji, 4 kavalirji so odprti.

#### 2.5.1.4 Starost avtobusov

Starost avtobusov je eden od pomembnejših kazalnikov, saj je z njo povezana tudi izrabljenost avtobusov in hkrati tudi prometno tehnična in ekološka primernost. Konec leta 2020 se je povprečna starost voznega parka v primerjavi s koncem leta 2019 v mestnem prometu zvišala za 9 mesecev in v medkrajevnem prometu za 1 leto. V voznem parku je konec leta 2020 obratovalo 33 avtobusov starih 20 in več let, od tega 10 avtobusov starih 23 let in 2 stara 24 let.

| Povprečna starost na dan | MPP         | PPP (MLP)  | LPP        |
|--------------------------|-------------|------------|------------|
| 31.12.1998               | 8 let 8 m   | 7 let 6 m  | 8 let 4 m  |
| 31.12.1999               | 9 let 5 m   | 7 let 5 m  | 8 let 10 m |
| 31.12.2000               | 9 let 1 m   | 6 let 9 m  | 8 let 6 m  |
| 31.12.2001               | 9 let 9 m   | 7 let 9 m  | 9 let 3 m  |
| 31.12.2002               | 10 let 9 m  | 8 let 9 m  | 10 let 3 m |
| 31.12.2003               | 10 let 2 m  | 7 let 4 m  | 9 let 6 m  |
| 31.12.2004               | 10 let 10 m | 6 let 4 m  | 9 let 9 m  |
| 31.12.2005               | 11 let 8 m  | 7 let 2 m  | 10 let 7 m |
| 31.12.2006               | 11 let 7 m  | 7 let 1 m  | 10 let 6 m |
| 31.12.2007               | 12 let 6 m  | 8 let 1 m  | 11 let 6 m |
| 31.12.2008               | 11 let 7 m  | 7 let 2 m  | 10 let 6 m |
| 31.12.2009               | 12 let 6 m  | 7 let 10 m | -          |
| 31.12.2010               | 9 let 4 m   | 8 let 2 m  | -          |
| 31.12.2011               | 9 let 3 m   | 8 let 9 m  | -          |
| 31.12.2012               | 9 let 10 m  | 9 let 7 m  | 9 let 10 m |
| 31.12.2013               | 10 let 9 m  | 10 let 3 m | 10 let 8 m |
| 31.12.2014               | 10 let 6 m  | 9 let 0 m  | 10 let 3 m |
| 31.12.2015               | 10 let 10 m | 9 let 6 m  | 10 let 8 m |
| 31.12.2016               | 8 let 9 m   | 10 let 6 m | 9 let 1 m  |
| 31.12.2017               | 9 let 3 m   | 9 let 6 m  | 9 let 5 m  |
| 31.12.2018               | 9 let 11 m  | 10 let 5 m | 10 let 3 m |
| 31.12.2019               | 9 let 7 m   | 7 let 3 m  | 9 let 4 m  |
| 31.12.2020               | 10 let 5 m  | 8 let 3 m  | 10 let 3 m |

## 2.5.2 Druge dejavnosti

### 2.5.2.1 Tehnični pregledi, posebni linijski in občasni prevozi

#### ➤ Izvajanje dejavnosti tehničnih pregledov

|                             | LETO<br>2020 | NAČRT<br>2020 | LETO<br>2019 | Indeks<br>L20/N20 | Indeks<br>L20/L19 |
|-----------------------------|--------------|---------------|--------------|-------------------|-------------------|
| Število tehničnih pregledov | 23.989       | 22.890        | 24.369       | 104,8             | 98,4              |
| Število homologacij         | 4.943        | 6.259         | 6.629        | 79,0              | 74,6              |
| Število strokovnih mnenj    | 2.985        | 3.012         | 2.981        | 99,1              | 100,1             |
| Število ostalih postopkov   | 2.358        | 2.529         | 2.600        | 93,2              | 90,7              |

Opravili smo 23.989 tehničnih pregledov, 4.943 homologacij, izdali 2.985 strokovnih mnenj in opravili 2.358 ostalih postopkov. Število tehničnih pregledov je v primerjavi z letom 2019 nižje za 1,6 %, število strokovnih mnenj je enako lanskoletnemu številu, medtem ko je število homologacij nižje za 25,4 %, število ostalih postopkov je nižje za 9,3 %.

Realizacija načrtovanih nalog:

- Povečati zadovoljstvo strank

V letu 2020 smo aktivirali digitalno telefonijo in vzpostavili telefonski odzivnik.

Na vprašanja po elektronski pošti odgovarjamo najkasneje v 24 urah, veliko večino odgovorov posredujemo takoj.

V letu 2020 smo zabeležili vpis 2.183 strank v sistem za obveščanje o poteku veljavnosti prometnega dovoljenja, ki jih bomo z njihovim privoljenjem naslednje leto obvestili preko pošte, sms-ov ali elektronske pošte, da lahko storitev registracije vozila ponovno opravijo pri nas.

Razširili smo ponudbo prodajnega materiala s posamičnimi žarnicami, tako da lahko stranke pri nas dostopajo do 90 % najbolj pogosto povpraševanih žarnic, ki se uporabljajo na osebnih vozilih.

Akcijo rana ura - zlata ura smo ukinili, ker nismo ugotovili povečanega interesa strank za opravljanje tehničnih pregledov v jutranjem času.

Izvedli smo dve akciji oglaševanja na komercialnih radijskih postajah in sicer na postajah Radia Express ter v paketu Radia Aktual, Salomon in Veseljak.

- Zadržati vodilni tržni delež opravljenih tehničnih pregledov in registracij v LUR ter povečati število postopkov ugotavljanja skladnosti uvoženih in predelanih vozil.

Zadržali smo tržni delež pri opravljenih tehničnih pregledih v LUR, število postopkov ugotavljanja skladnosti uvoženih in predelanih vozil se je zmanjšalo zaradi epidemije COVID-19 in občutnega zmanjšanja prodaje novih in rabljenih vozil v Sloveniji.

- V letu 2020 doseči prihodek na zaposlenega v sektorju v višini 50.083 EUR.

Prihodek na zaposlenega je v letu 2020 znašal 45.223 EUR predvsem zaradi vpliva epidemije COVID-19.

#### ➤ Izvajanje dejavnosti posebnih linijskih in občnih prevozov

**Posebni linijski prevoz na območju MOL** izvajamo na podlagi sklenjene pogodbe o opravljanju posebnih linijskih prevozov, ki vključuje osnovne šole in zavode v Ljubljani. Poleg pogodbe o šolskih prevozih imamo z MOL za prevoze otrok sklenjeno tudi pogodbo o prevozih na rednih linijah mestnega potniškega prometa. Za navedene prevoze šolarji prejmejo kartico Urbana veljavno v mesecih, ko poteka šolski pouk, plačnik teh vozovnic pa je MOL.

**Posebni linijski prevoz na območju drugih občin** prav tako izvajamo na podlagi sklenjenih pogodb o opravljanju prevozov. Te pogodbe vključujejo posebne linijske prevoze,

ki se od septembra 2013 dalje izvajajo v okviru rednih linij. To pomeni, da šolski avtobusi opravljajo prevoze tudi za ostale potnike. Pogodbeno je določeno, da je del vrednosti pogodbe namenjen nakupu vozovnic za šolarje, del vrednosti pa subvencioniranju lokalnih občinskih linij.

Tudi z občinami Dobropolje, Grosuplje in Ivančna Gorica imamo sklenjeno pogodbo o prevozu, ki vključuje prevoze za šole, vendar je prevoz možen tudi za druge potnike. Prevoz je organiziran s posebnim avtobusom večkrat na dan.

Vlakec v času zaprtja javnega potniškega prometa ni obratoval. Ko je bilo dovoljeno, je vozil na krožni progi Mestni trg - Ljubljanski grad - Špica - Plečnikova rojstna hiša - Rimsko obzidje - Križanke - Parlament - Narodna galerija - Nebotičnik - Miklošičeva - Mestni trg.

| Posebni linijski prevozi | LETO<br>2020 | NAČRT<br>2020 | LETO<br>2019 | Indeks<br>L20/N20 | Indeks<br>L20/L19 |
|--------------------------|--------------|---------------|--------------|-------------------|-------------------|
| Prevoženi kilometri      | 236.709      | 421.388       | 402.941      | 56,2              | 58,7              |
| Število potovanj         | 405.870      | 692.300       | 708.999      | 58,6              | 57,2              |
| Število avtobusov        | 1            | 1             | 1            | 100,0             | 100,0             |
| Število vlakov           | 1            | 1             | 1            | 100,0             | 100,0             |

| Občasni prevozi     | LETO<br>2020 | NAČRT<br>2020 | LETO<br>2019 | Indeks<br>L20/N20 | Indeks<br>L20/L19 |
|---------------------|--------------|---------------|--------------|-------------------|-------------------|
| Prevoženi kilometri | 158.923      | 484.000       | 460.555      | 32,8              | 34,5              |
| Število potovanj    | 60.362       | 195.200       | 206.281      | 30,9              | 29,3              |
| Število avtobusov   | 4            | 5             | 5            | 80,0              | 80,0              |

Posebne linijske prevoze smo opravljali za 25 osnovnih šol in 2 zavoda. Zaradi obnove osnovnih šol Vrhovci, Rihard Jakopič in Fužine, ki je potekala od začetka septembra do konca decembra, smo do zaprtja šol prevažali otroke na druge lokacije. V letu 2020 smo prevozili 236.709 kilometrov in opravili 405.870 potovanj. Število kilometrov je od lanskoletnih nižje za 41,3 % in za 43,8 % nižje od načrtovanih. Število potovanj je od lanskoletnih nižje za 42,8 % in za 41,4 % nižje od načrtovanih. Število potovanj ne izhaja iz validacij potnikov, temveč ga izračunamo oziroma ocenimo na podlagi izdanih kontrolnih vozovnic ter števila šolskih dni v šolskem koledarju. Med prevoženimi kilometri in številom potovanj so tudi prevoženi kilometri (47.376 km) in potovanja (7.983 potovanj), ki smo jih opravili s turističnim vlakcem Urban.

Na občasnih prevozih smo prevozili 158.923 kilometrov in opravili 60.362 potovanj. Število prevoženih kilometrov je za 65,5 % nižje od lanskoletnih in za 67,2 % nižje od načrtovanih. Število potovanj je od lanskoletnih nižje za 70,7 % in od načrtovanih nižje za 69,1 %.

### ➤ Poslovni izid drugih dejavnosti

|                                             | LETO<br>2020  | NAČRT<br>2020  | LETO<br>2019   | Indeks<br>L20/N20 | Indeks<br>L20/L19 |
|---------------------------------------------|---------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| Prihodki iz poslovanja                      | 4.496.110     | 5.792.914      | 5.862.114      | 77,6              | 76,7              |
| Odhodki iz poslovanja                       | 4.426.812     | 5.518.299      | 5.588.271      | 80,2              | 79,2              |
| <b>Rezultat iz poslovanja (EBIT)</b>        | <b>69.298</b> | <b>274.615</b> | <b>273.843</b> | 25,2              | 25,3              |
| Prihodki od financiranja in drugi prihodki  | 3.565         | 862            | 1.733          | 413,6             | 205,7             |
| Odhodki od financiranja in drugi odhodki    | 8.152         | 14.663         | 11.002         | 55,6              | 74,1              |
| <b>Poslovni izid pred davkom iz dobička</b> | <b>64.711</b> | <b>260.814</b> | <b>264.574</b> | 24,8              | 24,5              |
| Davek iz dobička                            | 0             | 5.089          | 0              | 0,0               | 0,0               |
| <b>Čisti poslovni izid</b>                  | <b>64.711</b> | <b>255.725</b> | <b>264.574</b> | 25,3              | 24,5              |

Čisti poslovni izid je dobiček v višini 64.711 EUR, kar je za 75,5 % manj kot v letu 2019 in za 74,7 % manj, kot je načrtovano.

## 2.6 Poročilo o naložbeni dejavnosti

V skladu z enotno metodologijo za izdelavo poslovnega načrta za leto 2020 so se v investicijski načrt uvrstile investicije, katerih finančna realizacija je bila zagotovljena na podlagi predvidenih lastnih sredstev družbe.

Vrednost vseh realiziranih investicij v letu 2020 znaša 949.023 EUR, kar predstavlja 48,1 % načrtovanih za leto 2020. Od vseh realiziranih investicij smo v družbi porabili 299.941 EUR za investicije, ki niso bile načrtovane ali pa so iz načrtov preteklih let. V vseh realiziranih investicijah znaša njihov delež 31,6 %.

Največja načrtovana in realizirana investicija v letu 2020 je bila ureditev stene in ploščadi za pranje podvozij avtobusov.

|                        | NAČRT 2020        |               | LETO 2020         |               | Indeks<br>L20/N20 |
|------------------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|
|                        | Vrednost<br>v EUR | Struk.<br>v % | Vrednost<br>v EUR | Struk.<br>v % |                   |
| Obnove in nadomestitve | 1.789.770         | 90,7          | 851.024           | 89,7          | 47,5              |
| Razvoj                 | 182.800           | 9,3           | 97.999            | 10,3          | 53,6              |
| <b>Skupaj</b>          | <b>1.972.570</b>  | <b>100,0</b>  | <b>949.023</b>    | <b>100,0</b>  | <b>48,1</b>       |

V letu 2020 so znašala odplačila dolgoročnih posojil 428.571 EUR, odplačila finančnega najema pa 96.181 EUR, kar znaša skupaj 524.752 EUR. V letu 2021 se bo iztekel finančni najem za električna osebna vozila.

Med obnovami in nadomestitvami je bilo za splošne investicije družbe porabljenih 234.504 EUR, za promet 301.707 EUR, za vzdrževanje vozil 53.161 EUR, za tehnične preglede 10.258 EUR in za sistem Urbana 251.394 EUR. Za razvoj je bilo porabljenih 97.999 EUR.

v EUR

| ŠIFRA                                | NAZIV INVESTICIJ                                     | NAČRT 2020       | REALIZACIJA<br>2020 | Indeks<br>R2020/N2020 |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------|---------------------|-----------------------|
| <b>1.</b>                            | <b>SPLOŠNO</b>                                       | <b>236.270</b>   | <b>234.504</b>      | <b>99,3</b>           |
| 1.1.                                 | INFORMACIJSKI SISTEM                                 | 4.070            | 36.121              | 887,5                 |
| 1.2.                                 | SKUPNE NEPREMIČNINE                                  | 200.000          | 182.434             | 91,2                  |
| 1.3.                                 | OSTALO SPLOŠNO                                       | 32.200           | 12.980              | 40,3                  |
| 1.4.                                 | Plan preteklih let in izven plana                    | 0                | 2.969               | -                     |
| <b>2.</b>                            | <b>PROMET</b>                                        | <b>493.500</b>   | <b>301.707</b>      | <b>61,1</b>           |
| 2.1.                                 | AVTOBUSI                                             | 0                | 0                   | -                     |
| 2.2.                                 | KAROSERIJSKE OBNOVE                                  | 348.500          | 273.065             | 78,4                  |
| 2.3.                                 | OSTALA VOZILA                                        | 25.000           | 23.490              | 94,0                  |
| 2.4.                                 | OSTALO PROMET                                        | 120.000          | 5.152               | 4,3                   |
| 2.5.                                 | Plan preteklih let in izven plana                    | 0                | 0                   | -                     |
| <b>3.</b>                            | <b>VZDRŽEVANJE VOZIL</b>                             | <b>992.500</b>   | <b>53.161</b>       | <b>5,4</b>            |
| 3.1.                                 | OPREMA ZA ZAGOTAVLJANJE VARNOSTI IN ZDRAVJA PRI DELU | 10.000           | 0                   | 0,0                   |
| 3.2.                                 | MEHANIČNA DELAVNICA                                  | 554.500          | 12.113              | 2,2                   |
| 3.3.                                 | KAROSERIJA                                           | 208.000          | 10.961              | 5,3                   |
| 3.4.                                 | PRIPRAVA VOZIL ZA IZVOZ                              | 220.000          | 0                   | 0,0                   |
| 3.5.                                 | Plan preteklih let in izven plana                    | 0                | 30.087              | -                     |
| <b>4.</b>                            | <b>TEHNIČNI PREGLEDI</b>                             | <b>27.500</b>    | <b>10.258</b>       | <b>37,3</b>           |
| 4.1.                                 | STAVBA                                               | 22.500           | 0                   | 0,0                   |
| 4.2.                                 | OPREMA                                               | 5.000            | 7.972               | 159,4                 |
| 4.3.                                 | Plan preteklih let in izven plana                    | 0                | 2.286               | -                     |
| <b>5.</b>                            | <b>SISTEM URBANA</b>                                 | <b>40.000</b>    | <b>251.394</b>      | <b>628,5</b>          |
| 5.1.                                 | SISTEM URBANA                                        | 40.000           | 0                   | -                     |
| 5.2.                                 | Plan preteklih let in izven plana                    | 0                | 251.394             | -                     |
| <b>SKUPAJ OBNOVE IN NADOMESTITVE</b> |                                                      | <b>1.789.770</b> | <b>851.024</b>      | <b>47,5</b>           |

| ŠIFRA                | NAZIV INVESTICIJ                  | NAČRT 2020     | REALIZACIJA 2020 | Indeks R2020/N2020 |
|----------------------|-----------------------------------|----------------|------------------|--------------------|
| <b>1.</b>            | <b>INFORMACIJSKI SISTEM</b>       | <b>132.800</b> | <b>51.946</b>    | <b>39,1</b>        |
| 1.1.                 | STROJNA OPREMA                    | 51.675         | 32.285           | 62,5               |
| 1.2.                 | PROGRAMSKA OPREMA                 | 81.125         | 4.803            | 5,9                |
| 1.3.                 | Plan preteklih let in izven plana | 0              | 14.858           | -                  |
| <b>2.</b>            | <b>URBANA</b>                     | <b>50.000</b>  | <b>46.053</b>    | <b>92,1</b>        |
| 2.1.                 | Plan preteklih let in izven plana | 0              | 0                | -                  |
| <b>SKUPAJ RAZVOJ</b> |                                   | <b>182.800</b> | <b>97.999</b>    | <b>53,6</b>        |

## 2.7 Raziskave in razvoj

### ➤ ISO standardi 9001, 14001 in 18001

Vse ugotovljene neskladnosti na zunanji presoji v letu 2019 s področja ravnanja z okoljem in varnosti in zdravja pri delu so bile v februarju leta 2020 uspešno odpravljene. S tem smo izpolnili osnovno zahtevo po uspešnem vzdrževanju sistema vodenja. Načrtovano usposabljanje ob prehodu na nov standard ISO 45001, ki je v celoti nadomestil standard OHSAS 18001, zaradi ukrepov glede preprečevanja okužb s COVID-19 ni bilo izvedeno.

#### *Notranje presoje*

Oktober so primerno usposobljeni notranji presojevalci izvedli notranje presoje v procesih: Prevoz potnikov, Vzdrževanje vozil, Ugotavljanje skladnosti vozil, Tehnični pregledi vozil, Registracija vozil ter Nabava in sistem ravnanja z okoljem. Vse notranje presoje smo izvedli na podlagi zahtev standardov ISO 9001 in ISO 14001. Presoja sistema varnosti in zdravja pri delu po zahtevah standarda OHSAS 18001 ni bila izvedena, saj nismo uspeli izvesti že omenjenega usposabljanja glede zahtev ISO 45001.

V juniju 2020 je bila izvedena notranja presoja v delavnici za tahografe. Pregledali smo vse zahteve standarda 17020 in nismo ugotovili nobenih neskladnosti.

V kontrolnem organu Tehnični pregledi in homologacija vozil smo v oktobru 2020 izvedli notranjo presojno na področju ugotavljanja skladnosti vozil. Ugotovitve izkazujejo ustrezno vzdrževanje sistema.

#### *Zunanje presoje*

V letu 2020 so bile zaradi ukrepov glede preprečevanja okužb s COVID-19 odpovedane zunanje presoje, ki naj bi jih izvedla certifikacijska hiša Bureau Veritas.

V decembru leta 2020 smo prestali zunanjo presojno s strani Slovenske akreditacije. Kontrolna presoja je bila izvedena na daljavo z video konferenco in delno s presojno postopkov na terenu. Pregledane so bile vse zahteve standarda 17020, ugotovljenih je bilo 13 neskladnosti.

V kontrolnem organu Tehnični pregledi in homologacija vozil ni bila izvedena zunanja presoja na področju ugotavljanja skladnosti vozil.

### ➤ Projekti

#### *Regio LUR*

Projekt izvaja več vladnih služb z namenom izboljšati javni potniški promet s poudarkom na železniškem potniškem prometu. Cilj je ugotoviti stanje in predlagati, katere proge je potrebno okrepiti z dvosmernim tirom, katera nova železniška postajališča postaviti na podlagi podatkov o trenutni in predvideni poselitvi ter gravitaciji potniških tokov. Ta železniška postajališča morajo biti tudi prestopne točke na mrežo mestnega potniškega prometa. LPP nastopa kot

podjetje, ki že sedaj opravlja večino potniških prevozov v območju LUR in lahko veliko pripomore s podatki in izkušnjami. Podali smo mnenje, ki ga bodo projektanti upoštevali pri zaključkih svojih ugotovitev.

### ***LJPP***

Projekt izvaja Ministrstvo za infrastrukturo na nivoju cele Slovenije. V tem projektu, ki traja že več let, je nova uredba s 1. 6. 2019 uvedla nove enotne produkte. Tarifa je enotna za vse prevoznike in potnik lahko sam izbere, kateri prevoznik mu najbolj ustreza. S 1. 1. 2020 so bile uvedene imenska letna in mesečna vozovnica ter ostale vozovnice, ki jih navaja Uredba. Od 1. 7. 2020 je v uporabi tudi vozovnica Slovenija v medkrajevnem prometu. Namenjena je upokojujencem in starejšim od 65 let, ki niso v delovnem razmerju, ter drugim ranljivim skupinam in imetnikom Evropske kartice ugodnosti. Omogoča pa brezplačen prevoz po Sloveniji razen v mestih.

## **2.8 Javna naročila**

Postopke oddaje javnih naročil za potrebe rednega izvajanja dejavnosti ter izvajanja načrtovanih investicijskih projektov smo vodili po veljavnih določbah Zakona o javnem naročanju (ZJN-3) in v skladu s svojimi notranjimi akti.

Zaključenih postopkov, ki jih je na podlagi pooblastil izvedel Javni holding in so bili izpeljani preko aplikacije za javna naročila, je bilo v letu 2020 skupaj 12 v skupni vrednosti 8.867.941 EUR. V LPP smo sodelovali tudi pri 7 zaključenih skupnih postopkih oddaje javnih naročil.

Poleg tega je bilo v družbi izvedenih 78 postopkov javnega naročanja manjše vrednosti (od 5.000 EUR do 80.000 EUR), za katere je bilo potrebno izdelati povabilo oz. razpisno dokumentacijo.

## **2.9 Upravljanje s kadri**

Ob koncu leta 2020 oziroma na dan 31. 12. 2020 smo imeli v družbi zaposlenih 890 delavcev, kar je v primerjavi z 31. 12. 2019, ko jih je bilo 894, za 4 delavce manj oziroma 0,4 % manj kot prejšnje leto in 0,1 % manj glede na stanje načrtovano na dan 31. 12. 2020 (891 zaposlenih).

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2020 je 893,95, leto poprej pa 894,50.

V letu 2020 je delovno razmerje prenehalo 25 sodelavcem in sicer se jih je 17 upokojilo, eden se je invalidsko upokojil, 4 delavci so sporazumno odšli, 2 delavcema se je iztekla pogodba za določen čas in en delavec je dobil izredno odpoved. Zaposlili smo 21 novih sodelavcev v skladu z letnim načrtom zaposlovanja.

V letu 2020 je bilo na praktičnem usposabljanju 10 dijakov, ki pa so svoje praktično usposabljanje lahko opravljali le do 12. 3. 2020, ko je bila razglašena epidemija COVID-19 na območju celotne države. 16. 3. 2020 so se zaprle vse varstveno izobraževalne ustanove, ki so ostale zaprte vse do 31. 5. 2020, posledično pa so bila odpovedana vsa praktična usposabljanja s strani šol. Za šolsko leto 2019/2020 se praktično usposabljanje do septembra 2020 ni več izvajalo. 19. 10. 2020 je bila ponovno razglašena epidemija, kar je pomenilo, da izvajanja pouka v klasični obliki ni bilo in da šolanje potekalo na daljavo. Delo je od začetka januarja do konca marca 2020 opravljal tudi 8 študentov. V letu 2020 smo pridobili 2.058 EUR sredstev kot spodbudo za izvajanje praktičnega usposabljanja.

V času od 12. 3. 2020 in do konca leta smo zaradi epidemije COVID-19 imeli največ 805 zaposlenih na čakanju na delo in najmanj 17. Tako je bilo v obdobju od 12. 3. 2020 pa do 31. 5. 2020 v povprečju na čakanju 787 zaposlenih, v večini je šlo za voznike. Od 20. 4. 2020 dalje je bilo predvsem na področju tehničnih pregledov na delo pozvanih večina zaposlenih s tega področja, saj so lahko pričeli z delom ob upoštevanju vseh higienskih ukrepov. S 1. 6. 2020 je bila epidemija COVID-19 preklicana, zato se je na delo vrnila tudi večina voznikov. Z vnovično razglasitvijo epidemije COVID-19 dne 19. 10. 2020 smo v mesecu novembru na čakanje na delo zopet napotili voznike in zaposlene v podpornih službah, pri čemer je bilo do 15. 11. 2020 v povprečju na čakanju 260 zaposlenih. Zaradi odloka o ponovni začasni prepovedi izvajanja javnega linijskega prevoza potnikov pa je bilo v obdobju od 16. 11. 2020 do 14. 12. 2020 ponovno napotenih na čakanje na delo v povprečju 748 zaposlenih, od tega večina voznikov.

### ➤ **Struktura zaposlenih**

V družbi smo imeli na dan 31. 12. 2020 zaposlenih 68 žensk, kar predstavlja 7,6 % vseh zaposlenih v družbi in 822 moških, kar predstavlja 92,4 %. Povprečna skupna delovna doba je bila 26 let in 9 mesecev, povprečna delovna doba v družbi pa 16 let in 5 mesecev. Povprečna starost zaposlenih na dan 31. 12. 2020 je 48 let, status starejšega delavca je imelo 291 zaposlenih, kar predstavlja 32,7 % vseh zaposlenih.

Število zaposlenih po stopnjah izobrazbe na dan 31. 12. 2020:

| Stopnja izobrazbe | Število zaposlenih na dan 31.12.2020 | Delež v %    | Število zaposlenih na dan 31.12.2019 | Delež v %    | Indeks L20/L19 |
|-------------------|--------------------------------------|--------------|--------------------------------------|--------------|----------------|
| <b>I.</b>         | 3                                    | 0,3          | 3                                    | 0,3          | 100,0          |
| <b>II.</b>        | 23                                   | 2,6          | 21                                   | 2,3          | 109,5          |
| <b>III.</b>       | 16                                   | 1,8          | 17                                   | 1,9          | 94,1           |
| <b>IV.</b>        | 496                                  | 55,8         | 502                                  | 56,2         | 98,8           |
| <b>V.</b>         | 262                                  | 29,5         | 258                                  | 28,9         | 101,6          |
| <b>VI.</b>        | 52                                   | 5,8          | 52                                   | 5,8          | 100,0          |
| <b>VII.</b>       | 36                                   | 4,0          | 39                                   | 4,4          | 92,3           |
| <b>VIII/1.</b>    | 1                                    | 0,1          | 1                                    | 0,1          | 100,0          |
| <b>VIII/2.</b>    | 1                                    | 0,1          | 1                                    | 0,1          | -              |
| <b>Skupaj</b>     | <b>890</b>                           | <b>100,0</b> | <b>894</b>                           | <b>100,0</b> | <b>99,6</b>    |

Povprečna stopnja izobrazbe zaposlenih na dan 31. 12. 2020 je IV. stopnja, kar pomeni, da imajo zaposleni v povprečju poklicno izobrazbo.

### ➤ **Invalidi**

Konec meseca decembra 2020 smo imeli v družbi zaposlenih 43 invalidov z različnimi omejitvami, kar pomeni dva invalida več kot v preteklem letu in pomeni 4,8 % vseh zaposlenih. 28 invalidov dela s skrajšanim delovnim časom. V letu 2020 so si status invalida pridobili 4 zaposleni, na dan 31. 12. 2020 je bilo v invalidskem postopku še 5 delavcev.

Na podlagi Zakona o zaposlitveni rehabilitaciji in zaposlovanju invalidov je družbi priznana pravica do oprostitve plačila prispevkov za pokojninsko in invalidsko zavarovanje za zaposlene invalide nad kvoto in nagrada za preseganje kvote.

V letu 2020 je bilo nad kvoto zaposlenih povprečno 14,17 invalidov, za kar je bila prejeta nagrada za preseganje kvote v višini 29.911 EUR, za 48.117 EUR pa smo bili oproščeni plačila prispevkov za obvezno pokojninsko in invalidsko zavarovanje od invalidov nad kvoto.

Vsa pridobljena sredstva iz naslova neplačanih prispevkov nad kvoto ter nagrade za preseganje kvote so bila porabljeni za pokrivanje plač invalidov ter za investicije v osnovna sredstva, ki so povezana z delom invalidov.

### ➤ **Varnost in zdravje zaposlenih**

Z namenom dolgoročnega povečanja socialne varnosti oziroma boljšega življenjskega standarda po upokojitvi zaposlenim v družbi sofinanciramo dodatno pokojninsko zavarovanje v okviru Triglav, pokojninske družbe, d.d., Ljubljana. Tako smo v letu 2020 zaposlenim, ki so vključeni v Pokojninski načrt, prispevali k premiji znesek v višini 49,58 EUR na mesec. Poleg tega je zaposlenim omogočena vključitev v nezgodno zavarovanje.

Zdravstveni pregledi, ki jih izvaja Zdravstveni dom Ljubljana, Moste-Polje, PE Fužine, potekajo v skladu z zdravstvenimi ocenami posameznih delovnih mest in po predvidenem terminskem načrtu.

V tem obdobju je bilo opravljenih skupaj 279 pregledov, kar je 43,1 % manj kot v letu 2019. Glede na kategorizacijo zdravniških pregledov je bilo 35 predhodnih (pri čemer je bilo 8 pregledov zaradi opravljanja obvezne prakse in počitniškega dela), 200 obdobjnih, 1 izredni in 43 kontrolnih zdravstvenih pregledov. Za preglede je bilo porabljenih 28.048 EUR, kar predstavlja skoraj 37,3 % manj sredstev kot leta 2019. Na podlagi Zakona o začasnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic COVID-19, ki je bil sprejet dne 15. 10. 2020, je bilo prostovoljno cepljenje proti gripi organizirano v zdravstvenih ustanovah brezplačno za vse državljane RS.

V letu 2020 smo imeli v družbi 3 nezgode pri delu, kar je manj od leta 2019.

### ➤ **Izobraževanje in usposabljanje zaposlenih**

V družbi si nenehno prizadevamo, da zaposlenim zagotavljamo udeležbo na usposabljanjih in izobraževanjih in jim na ta način omogočamo pridobivanje aktualnih znanj, spremljanje trendov na področju svoje stroke in opravljanje vseh potrebnih strokovnih izpitov in rednih usposabljanj, ki jih kot obvezne določa zakonodaja.

Posamezna zakonska usposabljanja, kot jih predpisujejo Zakon o varnosti in zdravju pri delu, Zakon o varstvu pred požarom, Zakon o varnosti cestnega prometa, Zakon o prevozihi v cestnem prometu in Pravilnik o temeljnih kvalifikacijah voznikov v cestnem prometu, so bila vsaj delno izvedena kljub razglašeni epidemiji COVID-19 in sicer so bila posamezna usposabljanja izvedena na naslednji način:

- v mesecu februarju 2020 smo izvedli usposabljanje za 104 voznike avtobusov in prometnike, ki se morajo udeleževati rednega zakonskega usposabljanja za podaljševanje kode 95. Po preklicu epidemije COVID-19 v mesecu juniju 2020 pa smo ob upoštevanju vseh higienskih ukrepov in priporočil NIJZ izvedli usposabljanje še za 445 voznikov in prometnikov. Redno zakonsko usposabljanje je bilo skupaj izvedeno za 549 voznikov in prometnikov, kar predstavlja 70 % vseh udeležb. Omenjeno usposabljanje je po okvirnem sporazumu za našo družbo izvedel Strokovni izobraževalni center Ljubljana, Enota Avtošola Ježica.
- s strani izbranega zunanega izvajalca Komplast d.o.o., ki izvaja strokovne naloge s področja varnosti in zdravja pri delu ter varstva pred požarom, so bila organizirana usposabljanja za novozaposlene ter periodična (obnovitvena) usposabljanja za zaposlene s področja varnosti in zdravja pri delu ter požarne varnosti za različne organizacijske enote. Organizirano pa je bilo tudi usposabljanje odgovornih oseb za gašenje začetnih požarov in evakuacijo ter požarno stražo. Tudi to usposabljanje je bilo izvedeno ob terminih in upoštevanju vseh higienskih ukrepov.

V letu 2020 je bilo v različne vrste strokovnih usposabljanj tako vključenih 627 zaposlenih, kar je sicer 5,6 % manj kot v preteklem letu, pri čemer je bila kljub temu, da je bila razglašena epidemija COVID-19, večina predvidenih usposabljanj tudi izvedenih. Za namene usposabljanja je bilo realiziranih 5.364,5 ur, kar pomeni v povprečju 6,2 ure usposabljanja na zaposlenega. Stevilo ur namenjenih usposabljanju je glede na leto 2019 nižje za 37,9 %, kar je posledica epidemije COVID-19.

Šolanje ob delu je uspešno zaključil en zaposlen in sicer na V. stopnji.

Za usposabljanje ob delu smo v letu 2020 porabili 43.633 EUR, od tega je bilo za spletno »Akademijo LPP« porabljenih 10.532 EUR. Za šolnino smo porabili 1.880 EUR.

**Namen spletne »Akademije LPP«** je bil pridobiti potrebno število voznikov. V mesecu februarju 2019 smo zaradi pomanjkanja kandidatov na trgu dela za delovno mesto voznik avtobusa uvedli financiranje vozniškega izpita C in D kategorije in sicer vsem zainteresiranim kandidatom, ki že imajo opravljen vsaj vozniški izpit B kategorije. Akcija »Furaj z nami« je privabila preko 100 kandidatov, pri čemer se je s 30 kandidati sklenila pogodba o financiranju vozniškega izpita. Do konca leta 2019 smo 12 kandidatov že zaposlili v družbi. V letu 2020 do razglasitve epidemije smo zaposlili še 6 kandidatov, ki so opravili vse potrebne obveznosti iz sklenjene pogodbe, torej je bilo skupaj iz tega naslova zaposlenih 18 kandidatov na delovno mesto voznik. Preostalih 12 kandidatov, od katerih je en odstopil od pogodbe, zaradi razglašene epidemije in ustavljenega javnega življenja čaka na možnost zaposlitve. Od tega je 6 kandidatov opravilo vse potrebne obveznosti iz sklenjene pogodbe in dejansko čakajo na zaposlitev v LPP, ostalih 5 kandidatov pa ni izpolnilo obveznosti iz pogodbe o financiranju vozniškega izpita.

## 2.10 Varstvo okolja

Cilji na področju okolja so celovito obvladovanje sistema upravljanja z okoljem, trajnostni razvoj in nenehno izboljševanje stanja na vseh področjih varstva okolja. Na operativni ravni okoljske naloge izvajajo nosilci procesov, kateri spremljajo kazalnike trajnostnega razvoja, ki so osnova za prepoznavanje okoljskih vidikov in postavljanje ciljev. Z rednim spremljanjem okoljskih vidikov in njenih ciljev v družbi izboljšujemo okoljsko učinkovitost ter skupaj s standardom ISO 9001:2015 in OHSAS 18001 ustvarjamo sinergijo v samem poslovanju.

V letu 2020 smo zastavljene cilje dokaj uspešno realizirali. Zmanjšala se je tako poraba energije za ogrevanje za 13 % kot tudi električne energije za 16 %. Povečala pa se je poraba vode in sicer za 9 % predvsem na račun puščanja na vodovodnem sistemu.

Konec julija je inšpektorica za okolje in prostor opravila kontrolni nadzor na lokaciji družbe v zvezi z odpadnimi tehnološkimi vodami. Družba je dobila podaljšan rok, v katerem je zavezana, da v devetih mesecih uskladi obratovanje naprav, v katerih nastajajo industrijske odpadne vode s predpisanimi mejnimi vrednostmi in dokaže uspešnost uskladitve z letnim poročilom o obratovalnem monitoringu odpadnih vod, ki ga izdelata pooblaščen organizacija.

V letu 2020 smo na dveh iztokih lovilcev olj opravili tri meritve odpadnih tehnoloških vod. Rezultati meritev so pokazali, da ni prišlo do prekoračitve mejnih vrednosti AOx.

V mesecu oktobru 2020 so bile izvedene informativne meritve hrupa na dveh najbolj izpostavljenih mestih. Mesti sta pri stanovanjskem kompleksu Celovski dvori in pri bloku ob Litostrojski cesti. Meritve so se izvajale v večernem in nočnem času, rezultati informativnih meritev na obeh mestih pa so pokazali, da mejne vrednosti obremenitve okolja s hrupom niso bile presežene. Raven obremenitve hrupa v okolju leta 2020 glede na leto 2018 se je torej bistveno zmanjšala, predvsem na račun posodobitve voznega parka, s spremembo režima parkiranja, zmanjšanje števila istočasno zagnanih vozil ter zmanjšanje jakosti piskačev.

V letu 2020 smo izvedli čiščenje lovilcev olj iztok Avtopralnica in iztok Avtodelavnica, čiščenje peskolovov na drugi stezi v Dnevni negi, čiščenje lovilca olj in usedalnika v pralnici mastnih delov in pred mehanično delavnico.

Količina nevarnih odpadkov proizvedenih v letu 2020 se je v primerjavi s predhodnim letom zmanjšala za 20 %, količina nenevarnih odpadkov (izrabljene gume, avtomobilske blazine, jermena, avtomobilska plastika in steklo) se je zmanjšala za 11 %, količina odpadnih surovin

se je zmanjšala za 32 % in količina mešanih industrijskih komunalnih odpadkov se je zmanjšala za 14 %.

V letu 2020 je bilo zabeleženih 5 manjših izrednih dogodkov, ki so se zgodili na lokaciji družbe. Pri izrednih dogodkih je šlo za izliv olja oziroma hladilne tekočine iz vozila. Zabeleženi so le tisti izredni dogodki, kateri so bili na ustreznem obrazcu posredovani skrbniku ravnanja z okoljem. Vsi izredni dogodki so bili ustrezno obvladovani in sanirani.

## **2.11 Družbena odgovornost**

### **➤ Odgovornost do zaposlenih**

Zaposleni v družbi imamo poleg izobraževanja in usposabljanja tudi možnost koriščenja počitniških kapacitet v Portorožu in Čatežu. V Portorožu je 8 počitniških enot, v Čatežu pa sta na voljo dve hišici. V okviru družbe deluje Združenje šoferjev in avtomehanikov (ZŠAM). Deluje tudi kolesarsko in planinsko društvo, ki organizira razne izlete za člane in nečlane ter pevski zbor z dolgoletno tradicijo.

Enkrat letno se delavci udeležujemo komunalnih iger, kjer se preizkušamo v tekmovanju z drugimi podjetji. Tekmovanje je hkrati tudi vseslovensko srečanje sodelavcev komunalnega gospodarstva z več tisoč udeleženci in je organizirano vsako leto v drugem mestu. Letos so komunalne igre zaradi epidemije odpadle.

### **➤ Odgovornost do uporabnikov**

V sodelovanju z Javnim zavodom Mladi zmaji smo odslužen avtobus št. 132 preoblikovali v mobilni mladinski center poimenovan Ljuba in Drago. 27. januarja smo bili z Ljubo in Dragom na obisku pri županu Mestne občine Ljubljana. Ideja izhaja iz Strategije Mestne občine Ljubljana za mlade 2016 - 2025, ki predvideva vzpostavitev mladinskih centrov v vseh četrtnih skupnostih mesta.

Dijaki in študentje, ki so hkrati registrirani športniki, so lahko s februarjem pridobili vozovnico Slovenija za medkrajevni potniški promet, ki omogoča potovanja na vadbe, tekmovanja in druge aktivnosti po celi Sloveniji. Do vozovnice se upravičeni, če kupijo subvencionirano vozovnico od doma do šole.

V času Informativnih dni 14. in 15. februarja 2020 smo bodočim študentom nudili nasvete za potovanja do izbranih izobraževalnih ustanov s pomočjo sheme linij z vrisanimi izobraževalnimi ustanovami in rubrike Načrtuj pot ter s pomočjo spletne aplikacije za napovedi prihodov avtobusov. Informacije o tem, s katerim avtobusom potovati, so na avtobusih uporabnikom posredovali tudi vozniki.

26. februarja smo v družbi potnike preko internih kanalov že začeli pozivati, naj upoštevajo vsakodnevne preventivne ukrepe z namenom preprečevanja širjenja koronavirusa. Stalno smo sledili navodilom Ministrstva za zdravje in NIJZ.

Spomladi v času epidemije je MOL otrokom, ki so zaradi zaprtja šol ostali brez edinega toplega obroka in starostnikom, ki naj ne bi zapuščali stanovanj, organizirala dostavo hrane na dom. Hrano so dnevno, vse od 16. marca pa do 29. maja, razvažali prostovoljci, naši vozniki. Prevoze je opravljala ekipa 17 voznikov. Pri tem so opravili 6.944 ur, dostavili 30.250 toplih obrokov in prevozili 40.786 km. Hrano so dostavljali z 12 vozili e-Golf in 3 vozili, ki jih je v uporabo ponudila MOL.

V sodelovanju z Rdečim križem smo organizirali tudi izredne prevoze, ki so bili namenjeni tistim, ki so nujno potrebovali dostop do storitev ali opravkov, ki jih ni bilo moč preložiti in so bili življenjsko potrebni (zdravnik). Opravljenih je bilo 59 tovrstnih prevozov.

Za namen obveščanja, kako naj se potniki vedejo na avtobusu v izrednih razmerah zaradi novega koronavirusa, je bil posnet video, ki prikazuje, kaj vse morajo potniki upoštevati (uporaba maske, razkuževanje rok, itd.).

Od 17. maja dalje je bil obiskovalcem pokopališča Žale na voljo brezplačen prevoz s Kavalirjem po pokopališču. Na Kavalirju je ravno tako obvezna uporaba zaščitne maske ali druge ustrezne zaščite, ki prekrije nos in usta, vozi se lahko en potnik, razen v primeru, ko sta potnika že tako ali tako skupaj. Voznik mora po vsaki vožnji vozilo razkužiti. Od 23. oktobra do 1. novembra sta bila na pokopališču Žale tistim, ki težje hodijo, na voljo dva Kavalirja, ki sta vozila med 9. in 17. uro.

8. julija se je odprlo novo parkirišče P+R Stanežiče. Posledično smo podaljšali in spremenili traso linije 1. 14. septembra se je odprla nova parkirna hiša P+R Grosuplje, ki zagotavlja 161 parkirnih mest P+R tistim, ki so namenjeni v Ljubljano in zdaj lahko izberejo bolj trajnostno, okolju prijazno pot.

Konec avgusta smo na socialnih omrežjih delili video, ki je potnikom ob novem šolskem letu prikazoval navodila, kako naj ravnajo na avtobusih in na ta način prispevajo k zmanjševanju širjenja koronavirusa.

Od 16. do 22. septembra je Mestna občina Ljubljana že 19. leto tradicionalno sodelovala v Evropskem tednu mobilnosti (ETM), največji mednarodni kampanji za spodbujanje trajnostne mobilnosti, ki je v letu 2020 delovala pod sloganom »Izberi čistejši način prevoza!« V sodelovanju z OVO smo ozelenili nadstrešnice na treh avtobusnih postajah z medovitimi rastlinami, ki privabljajo čebele. V Minicityu v BTC-ju smo postavili novo igralno enoto za otroke. Otroke z njo želimo učiti, da vsak od nas lahko že od malih nog prispeva k temu, kakšen bo naš skupni jutri. Učimo jih odnosa do nas samih, našega okolja in do soljudi. Sodelovali smo na dveh dogodkih in sicer na OVIRANTlonu in Dnevu brez avtomobila, ki se je odvijal na Črtomirovi ulici, kamor smo pripeljali avtobus in Kavalirja. Otroci so na ta način lahko spoznavali, kako pomembno je, da skrbimo za naše okolje. Kot vsako leto je bil tudi letos na Dan brez avtomobila javni potniški promet z mestnimi avtobusi brezplačen. Vse validatorje v avtobusih smo prelepili z nalepkami, ki so potnike obveščale, da je ta dan prevoz za vse potnike brezplačen. Na Instagramu smo septembra naredili profil, kjer objavljamo aktualne novice in razne zanimive vsebine.

Od novembra je aplikacija Urbana na voljo tudi uporabnikom mobilnih telefonov z operacijskim sistemom iOS. Ob tej novosti je bil posodobljen tudi sistem plačevanja parkirnine preko mobilne aplikacije Upark. Prihod do parkomata tako ni več potreben.

16. novembra je bilo v skladu z ukrepi Vlade RS ponovno ukinjeno obratovanje vseh avtobusov, zaprt je bil tudi Potniški center na Slovenski cesti 56. Zaradi zaustavitve javnega potniškega prometa smo že kupljene novembrske vozovnice podaljšali do 31. 12. 2020, veljavnost novembrskih IJPP vozovnic pa je bila podaljšana do 31. 1. 2021. 15. decembra je Vlada RS sprostila ukrep o začasni prepovedi izvajanja javnega potniškega prometa, zato so avtobusi ponovno začeli voziti in sicer po počitniških vozniških redih. Za potnike je med vožnjo še vedno obvezna uporaba zaščitne maske in razkužila za roke. Prav tako je na ta dan ponovno začel voziti električni vlakec Urban, odpel pa se je tudi Potniški center.

30. decembra so vozniki, ki so od začetka novembra dalje pomagali UKC Ljubljana pri logistiki, čiščenju in dezinfekciji postelj ter reševalnih vozil, postali »častni reševalci UKC Ljubljana«. 20 voznikov je namreč nesebično priskočilo na pomoč zaposlenim v UKC-ju. Fantje so poleg fizične moči v ekipo vnesli tudi veliko dobre volje in nov zagon po vsem težkem delu.

## **2.12 Razvojne usmeritve**

Družba bo v letu 2021 sledila predvsem trem ciljem:

- zagotavljati predvsem varen in zanesljiv javni potniški prevoz ter z njim povezane storitve,
- ohraniti delovna mesta in
- zagotoviti finančno stabilnost družbe.

Zavedamo se, da je temeljni cilj nudenje najboljših storitev vsem občanom, vendar je v izrednih razmerah dvig kvalitete izvajanja naše dejavnosti oteženo. Še naprej pa bo naše vodilo optimalna organiziranost in obvladovanje delovnih procesov z optimalnimi stroški.

Osnovni cilji, opredeljeni tudi v strategiji družbe, so: zanesljivo in kakovostno izvajanje dejavnosti, izboljšanje zadovoljstva uporabnikov storitev, povečanje mreže linij in pridobivanje novih potnikov ter skrb za varstvo okolja in za zaposlene.

#### ➤ **Zanesljivo in kakovostno izvajati dejavnost**

Mestni in medkrajevni linijski prevoz bomo izvajali v skladu z veljavnim odlokom, s splošnimi prevoznimi pogoji, določili koncesijske pogodbe in pogoji, ki bodo določeni s strani države za preprečevanje širjenja okužb.

Zanesljivost bo dosežena z zagotavljanjem potrebnega števila avtobusov za obratovanje in s točnostjo odhodov avtobusov iz končnih in vmesnih postajališč. Poskrbeli bomo za enakomernost obratovanja in ustrezno čistočo ter razkuževanje avtobusov. Nadaljnjo brezhibnost in varnost naših avtobusov bomo tudi v prihodnje zagotavljali s skrbnim in sprotnim vzdrževanjem in z upoštevanjem vseh navodil pristojnih služb.

#### ➤ **Izboljšati zadovoljstvo uporabnikov naših storitev**

Ohranjanje ugleda v javnosti in zaupanja v storitve družbe ter zadovoljstvo uporabnikov z njimi bomo še nadalje spremljali četrtno v okviru panelnih raziskav na nivoju Javnega holdinga.

#### ➤ **Povečati mrežo linij in pridobiti nove potnike**

Zaradi ukrepov za preprečevanje okužb beležimo 60 % upad uporabnikov. Za optimizacijo obratovalnih stroškov in vrnitev uporabnikov na javni prevoz načrtujemo širitev mreže prevoza na klic. S prevozom na klic se bomo na redkeje naseljenih področjih poskušali bolj približati uporabnikom in v obdobjih manjšega povpraševanja po avtobusnih prevozih s prevozom na klic nadomestiti avtobuse. Prav tako bo potrebno podaljšati mrežo pasov rezerviranih za mestni promet in na ta način povišati potovalne hitrosti.

#### ➤ **Skrb za varstvo okolja**

Stalna skrb družbe je obvladovanje vplivov izvajanja dejavnosti na okolje, tako na področju emisij škodljivih snovi v zraku, vodi in tleh, kot tudi za obvladovanje emisij hrupa.

Skrbimo za pravilno ravnanje z odpadki in racionalno uporabo energije in vode. Za leto 2021 so predvidene vse meritve v skladu z zakonodajo. Poslovanje na področju varstva okolja temelji na uveljavljanju visokih kakovostnih standardov, ki jih vključuje ISO 14001:2015.

#### ➤ **Skrb za zaposlene**

V družbi s sistemom varnosti in zdravja pri delu pogojujemo, stalno preverjamo in skrbimo, da bi zaposleni delali v varnem in zdravem delovnem okolju. Posebno pozornost bomo namenili preprečevanju tveganj za nastanek poškodb in zdravstvenih okvar delavcev. Eden izmed pomembnih dejavnikov je skrb za ergonomijo dela, pri kateri bomo že med načrtovanjem delovnih procesov, opreme in strojev izvajali posebne ukrepe. V ta segment spada poglobitev delovnih jaškov v mehanični delavnici ter postopen nakup novejših delovnih opreme.

Delovne prostore bomo postopoma klimatizirali, obstoječe klima naprave pa zamenjali z novimi.

Zaposlenim bomo tudi v prihodnje nudili široko paleto aktivnosti, kot so plavanje, fitnes, košarka, odbojka, nogomet in vodena vadba. S tem je povezan aktiven pristop k projektu promocije zdravja na delovnem mestu, kar bo pripomoglo k večjemu zadovoljstvu in zdravju delavcev.

Zaposlene bomo ozaveščali in stalno usposabljali na področju varnosti pri delu ter varovanja zdravja. S tem omogočamo njihovo varno delo in seznanjenost s tveganji. Usposobili bomo notranje presojevalce po novem standardu ISO 45001.

### **2.13 Pomembnejši poslovni dogodki po koncu poslovnega leta**

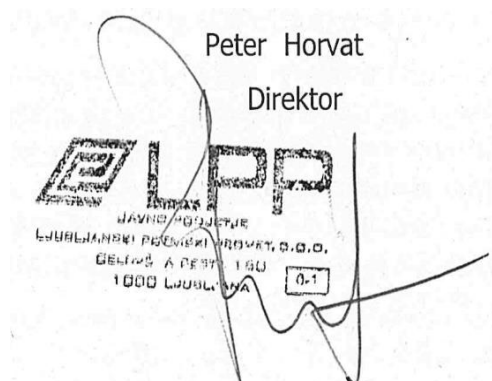
- Nadaljevanje epidemije COVID-19 v letu 2021 pomeni, da gospodarstvo še naprej posluje v izrednih razmerah. Družba LPP tudi v letu 2021 izvaja javni prevoz potnikov v okrnjenem obsegu in na osnovi interventnih zakonov je že upravičena do enakih državnih pomoči kot jih je prejela v letu 2020.
- Od 1. 1. 2021 velja nova Kolektivna pogodba za cestni potniški promet Slovenije. Dne 1. 2. 2021 je bil podpisan Dodatek št. 6 h Kolektivni pogodbi Javnega podjetja Ljubljanski potniški promet, d.o.o., s katerim so se uveljavila določila panožne kolektivne pogodbe, ki veljajo od 1. 1. 2021.
- Dosedanji direktor Peter Horvat je s 3. 1. 2021 imenovan za direktorja družbe za mandatno dobo 5 let.
- Skupščina družbe Javni holding je na seji, dne 7. 1. 2021, sprejela sklep, da edini družbenik Javni holding dokapitalizira družbo LPP v višini 1.080.000 EUR, dokapitalizacija bo izvedena tekom leta 2021.

## 2.14 Poročilo o razmerjih z obvladujočo družbo

V poslovnem letu 2020 je družba LPP d.o.o. poslovala z obvladujočo družbo in z njo povezanimi družbami. Z navedenimi družbami je družba LPP d.o.o. poslovala v okviru svoje dejavnosti. Družba LPP d.o.o. v letu 2020 ni bila v nobenem primeru prikrajšana, oškodovana ali da bi ji bil s strani obvladujoče družbe ali druge povezane družbe vsiljen posel, ki bi povzročil družbi LPP d.o.o. poslovno škodo, niti ni družba nikdar opustila sodelovanja v poslih na pobudo obvladujoče oziroma z njo povezanih družb, za kar bi družba zaradi opustitvenega dejanja ali posla bila prikrajšana. Posledično družba tudi ni prejela od obvladujoče in z njo povezanih družb povračil oziroma nadomestil zaradi tovrstnega oškodovanja.

Ljubljana, 16. april 2021

Peter Horvat  
Direktor



**LPP**  
Ljubljanski poslovni center d.o.o.  
Glinčeva 1000  
1000 Ljubljana

### 3 Računovodsko poročilo

#### 3.1 Poročilo neodvisnega revizorja



Deloitte revizija d.o.o.  
Dunajska cesta 165  
1000 Ljubljana  
Slovenija

Tel: +386 (0) 1 3072 800  
Faks: +386 (0) 1 3072 900  
[www.deloitte.si](http://www.deloitte.si)

#### POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA lastnikom družbe LPP d.o.o.

##### Poročilo o reviziji računovodskih izkazov

##### Mnenje

Revidirali smo računovodske izkaze družbe LPP d.o.o. (v nadaljevanju 'družba'), ki vključujejo bilanco stanja na dan 31. decembra 2020, izkaz poslovnega izida, izkaz drugega vseobsegajočega donosa, izkaz gibanja kapitala in izkaz denarnih tokov za tedaj končano leto ter pojasnila k računovodskim izkazom, vključujoč povzetek bistvenih računovodskih usmeritev.

Po našem mnenju priloženi računovodski izkazi v vseh pomembnih pogledih pošteno predstavljajo finančni položaj družbe na dan 31. decembra 2020 ter njen poslovni izid in denarne tokove za tedaj končano leto v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi (v nadaljevanju 'SRS').

##### Podlaga za mnenje

Revizijo smo opravili v skladu z Mednarodnimi standardi revidiranja in Uredbo (EU) št. 537/2014 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 16. aprila 2014 o posebnih zahtevah v zvezi z obvezno revizijo subjektov javnega interesa (Uredba). Naše odgovornosti na podlagi teh pravil so opisane v tem poročilu v odstavku *Revizorjeva odgovornost za revizijo računovodskih izkazov*. V skladu s Kodeksom etike za računovodske strokovnjake, ki ga je izdal Odbor za mednarodne standarde etike za računovodske strokovnjake (Kodeks IESBA), ter etičnimi zahtevami, ki se nanašajo na revizijo računovodskih izkazov v Sloveniji, potrjujemo svojo neodvisnost od družbe in, da smo izpolnili vse druge etične obveznosti v skladu s temi zahtevami in Kodeksom IESBA. Verjamemo, da so pridobljeni revizijski dokazi zadostni in ustrezni kot osnova za naše revizijsko mnenje.

##### Poudarjene zadeve

Opozarjamo na pojasnilo 3.3.1 n) *Predpostavka delujočega podjetja* k računovodskim izkazom, ki pojasnjuje, da je družba v letu, končanem 31.12.2020, zaradi posledic pandemije COVID ustvarila izgubo v višini 1.017 tisoč EUR, kratkoročne obveznosti pa presegajo kratkoročna sredstva za 2.188 tisoč EUR. V letu 2021 je lastnik že sprejel odločitev o dokapitalizaciji družbe tekom leta 2021, s čimer bo družba lahko, poleg neuporabljene kreditne linije v višini 1.800 tisoč EUR, upravljala likvidnost. Zadeva je podrobneje pojasnjena v točki 3.3.1. n) *Predpostavka delujočega podjetja*. Naše mnenje v povezavi s to zadevo ni prilagojeno.



Ime Deloitte se nanaša na združenje Deloitte Touche Tohmatsu Limited (DTTL) in mrežo njegovih družb članic ter njihovih povezanih družb (skupaj: organizacija Deloitte). DTTL (imenovan tudi Deloitte Global) in vsaka od njegovih družb članic ter povezanih družb so ločene in samostojne pravne osebe in druga drugi ne morejo nalogati obveznosti do tretjih oseb. DTTL in vsaka od njegovih družb članic ter povezanih družb je odgovorna izključno za svoja dejanja in opustitve dejanj ter ne odgovarja za dejanja in opustitve drugih. DTTL sam po sebi ne opravlja storitev za stranke. Podrobnejše informacije najdete tukaj: [www.deloitte.com/si/about](http://www.deloitte.com/si/about).

Deloitte je vodilni globalni ponudnik storitev revizije in dajanja zagotovil, davčnega, poslovnega in finančnega svetovanja, svetovanja na področju tveganj in sorodnih storitev. Deloitte opravlja storitve za štiri od petih najvišje uvrščenih gospodarskih družb na lestvici Fortune Global 500® in prek globalne mreže družb članic (skupaj imenovanih organizacija Deloitte) zagotavlja storitve v več kot 150 državah ter ozemljih. Več o tem, kako približno 312.000 Deloitteovih strokovnjakov dosega rezultate, ki štejejo, najdete na povezavi [www.deloitte.com](http://www.deloitte.com).

V Sloveniji storitve zagotavlja Deloitte revizija d.o.o. in Deloitte svetovanje d.o.o. (pod skupnim imenom *Deloitte Slovenija*), članici Deloitte Central Europe Holdings Limited. Deloitte Slovenija sodi med vodilne družbe za strokovne storitve v Sloveniji in opravlja storitve revizije in dajanja zagotovil, davčnega, poslovnega in finančnega svetovanja, svetovanja na področju tveganj in sorodne storitve, ki jih zagotavlja več kot 160 domačih in tujih strokovnjakov.

Deloitte revizija d.o.o. - Družba vpisana pri Okrožnem sodišču v Ljubljani - Matična številka: 1647105 – ID št. za DDV: SI62560085 - Osnovni kapital: 74.214,30 EUR.

© 2021. Za več informacij se obrnite na Deloitte Slovenija.

## Ključne revizijske zadeve

Ključne revizijske zadeve so tiste, ki so bile po naši strokovni presoji najbolj bistvene pri reviziji računovodskih izkazov za poslovno leto, ki se je končalo 31. decembra 2020. Te zadeve so bile obravnavane v okviru naše revizije računovodskih izkazov kot celote in pri oblikovanju našega mnenja o njih in ne podajamo ločenega mnenja o teh zadevah.

### *Pripoznavanje prihodkov od prodaje v računovodskih izkazih*

| Ključna revizijska zadeva                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Kako smo zadevo obravnavali pri reviziji                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>V letu, končanem 31. decembra 2020, družba v izkazu poslovnega izida izkazuje prihodke od prodaje v znesku 37.342 tisoč EUR.</p> <p>Kot je pojasnjeno v poglavju 3.3.1. Računovodske usmeritve, točka k), se prihodki od prodaje pripoznajo skladno s SRS 15, ko pride do prenosa obvladovanja sredstva na kupca.</p> <p>Prihodki od prodaje so eden od pomembnih pokazateljev uspešnosti poslovanja družbe. Zaradi pomembnosti postavke v računovodskih izkazih, ter tveganja v zvezi z ustreznostjo evidentiranja prihodkov, smo to področje opredelili kot ključno revizijsko zadevo.</p> | <p>V okviru izvajanja revizijskih postopkov smo ocenili ustreznost računovodskih usmeritev družbe v zvezi s pripoznanjem prihodkov od prodaje in njihovo skladnost s SRS 15 ter izvedli naslednje revizijske postopke:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- preverili smo zasnovo in implementacijo notranjih kontrol v zvezi s pripoznanjem prihodkov od prodaje z vidika ustreznosti njihovega evidentiranja;</li> <li>- preverili smo učinkovitost delovanja identificiranih notranjih kontrol, za katere smo ocenili, da so z vidika revizije pomembne;</li> <li>- na podlagi izbranega vzorca ter oblikovanih analitičnih postopkov smo preverili ustreznost evidentiranja pripoznanih prihodkov.</li> </ul> <p>Pregledali smo tudi informacije v računovodskih izkazih, da bi ocenili, ali so razkritja v zvezi s prihodki iz prodaje, ustrezna.</p> |

## Druge informacije

Za druge informacije je odgovorno poslovodstvo. Druge informacije obsegajo informacije v letnem poročilu, razen računovodskih izkazov in revizorjevega poročila o njih.

Naše mnenje o računovodskih izkazih se ne nanaša na druge informacije in o njih ne izražamo nobene oblike zagotovila.

V povezavi z našo revizijo računovodskih izkazov je naša odgovornost prebrati druge informacije in pri tem presoditi, ali so druge informacije pomembno neskladne z računovodskimi izkazi, zakonskimi zahtevami ali našim poznavanjem, pridobljenim pri revidiranju, ali se kako drugače kažejo kot pomembno napačne. Če na podlagi opravljenega dela zaključimo, da obstaja pomembna napačna navedba drugih informacij, moramo o takih okoliščinah poročati. V zvezi s tem na podlagi opisanih postopkov poročamo, da:

- so druge informacije v vseh pomembnih pogledih usklajene z revidiranimi računovodskimi izkazi;
- so druge informacije pripravljene v skladu z veljavnimi zakoni in predpisi; ter
- na podlagi poznavanja in razumevanja družbe in njenega okolja, ki smo ga pridobili med revizijo, v zvezi z drugimi informacijami nismo ugotovili bistveno napačnih navedb.

### **Odgovornosti posloводства in pristojnih za upravljanje za računovodske izkaze**

Posloводство je odgovorno za pripravo in pošteno predstavitev teh računovodskih izkazov v skladu s SRS in za tako notranje kontroliranje, kot je v skladu z odločitvijo posloводства potrebno, da omogoči pripravo računovodskih izkazov, ki ne vsebujejo pomembno napačne navedbe zaradi prevare ali napake.

Posloводство je pri pripravi računovodskih izkazov družbe odgovorno za oceno njene sposobnosti, da nadaljuje kot delujoče podjetje, razkritje zadev, povezanih z delujočim podjetjem, in uporabo predpostavke delujočega podjetja kot podlage za računovodenje, razen če namerava posloводство družbo likvidirati ali zaustaviti poslovanje ali nima druge realne možnosti, kot da napravi eno ali drugo.

Pristojni za upravljanje so odgovorni za nadzor nad pripravo računovodskih izkazov in za potrditev revidiranega letnega poročila.

### **Revizorjeva odgovornost za revizijo računovodskih izkazov**

Naša cilja sta pridobiti sprejemljivo zagotovilo o tem, ali so računovodski izkazi kot celota brez pomembno napačne navedbe zaradi prevare ali napake, in izdati revizorjevo poročilo, ki vključuje naše mnenje. Sprejemljivo zagotovilo je visoka stopnja zagotovila, vendar ni jamstvo, da bo revizija, opravljena v skladu s pravili revidiranja, vedno odkrila pomembno napačno navedbo, če ta obstaja. Napačne navedbe lahko izhajajo iz prevare ali napake ter se smatrajo za pomembne, če je upravičeno pričakovati, da posamič ali skupaj vplivajo na gospodarske odločitve uporabnikov, sprejete na podlagi teh računovodskih izkazov.

Med izvajanjem revidiranja v skladu s pravili revidiranja uporabljamo strokovno presojo in ohranjamo poklicno nezaupljivost. Prav tako:

- Prepoznamo in ocenimo tveganja pomembno napačne navedbe v računovodskih izkazih, bodisi zaradi prevare ali napake, oblikujemo in izvajamo revizijske postopke kot odzive na ocenjena tveganja ter pridobivamo zadostne in ustrezne revizijske dokaze, ki zagotavljajo podlago za naše mnenje. Tveganje, da ne bomo odkrili napačne navedbe, ki izvira iz prevare, je višje od tistega, povezanega z napako, saj prevara lahko vključuje skrivne dogovore, ponarejanje, namerno opustitev, napačno razlago ali izogibanje notranjim kontrolam.
- Pridobimo razumevanje notranjih kontrol, pomembnih za revizijo, z namenom oblikovanja revizijskih postopkov, ki so okoliščinam primerni, vendar ne z namenom izraziti mnenje o učinkovitosti notranjih kontrol družbe.
- Presodimo ustreznost uporabljenih računovodskih usmeritev in sprejemljivost računovodskih ocen ter z njimi povezanih razkritij posloводства.
- Na podlagi pridobljenih revizijskih dokazov o obstoju pomembne negotovosti glede dogodkov ali okoliščin, ki zbujajo dvom v sposobnost organizacije, da nadaljuje kot delujoče podjetje, sprejmemo sklep o ustreznosti poslovodske uporabe predpostavke delujočega podjetja, kot podlage računovodenja. Če sprejmemo sklep o obstoju pomembne negotovosti, smo dolžni v revizorjevem poročilu opozoriti na ustrezna razkritja v računovodskih izkazih ali, če so takšna razkritja neustrezna, prilagoditi mnenje. Revizorjevi sklepi temeljijo na revizijskih dokazih, pridobljenih do datuma izdaje revizorjevega poročila. Vendar kasnejši dogodki ali okoliščine lahko povzročijo prenehanje organizacije kot delujočega podjetja.
- Ovrednotimo splošno predstavitev, strukturo, vsebino računovodskih izkazov, vključno z razkritji, in ali računovodski izkazi predstavljajo zadevne posle in dogodke na način, da je dosežena poštena predstavitev.

Pristojne za upravljanje med drugim obveščamo o načrtovanem obsegu in času revidiranja in pomembnih revizijskih ugotovitvah, vključno s pomanjkljivostmi notranjih kontrol, ki smo jih zaznali med našo revizijo.

Pristojnim za upravljanje smo prav tako predložili našo izjavo, da smo izpolnili vse etične zahteve v zvezi z neodvisnostjo ter jih obvestili o vseh razmerjih in drugih zahtevah, za katere bi se lahko upravičeno menilo, da vplivajo na našo neodvisnost, in jih seznanili s tem povezanimi ukrepi.

Od vseh zadev, s katerimi smo seznanili pristojne za upravljanje, smo zadeve, ki so bile najpomembnejše pri reviziji računovodskih izkazov revidiranega obdobja, določili kot ključne revizijske zadeve. Omenjene zadeve opišemo v revizorjevem poročilu, razen če zakonska ali regulatorna določila prepovedujejo javno razkrivanje takšnih zadev.

## Poročilo o drugih zakonskih in regulatornih zahtevah

### Imenovanje revizorja in trajanje posla

Deloitte revizija d.o.o. je bila imenovana za zakonitega revizorja družbe na skupščini lastnikov, ki je potekala 25. aprila 2019. Naše opravljanje posla v celoti in neprekinjeno traja štiri leta.

### Potrdilo nadzornemu svetu

Potrjujemo, da je naše revizijsko mnenje o računovodskih izkazih v tem poročilu skladno z dodatnim poročilom nadzornemu svetu družbe JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., z dne 16. aprila 2021 v skladu s členom 11 Uredbe (EU) št. 537/2014 Evropskega parlamenta in Sveta.

### Opravljanje nerevizijijskih storitev

Izjavljamo, da nismo opravljali nobenih prepovedanih nerevizijijskih storitev iz člena 5(1) Uredbe (EU) št. 537/2014 Evropskega parlamenta in Sveta. Poleg obvezne revizije nismo za revidirano družbo opravljali nobenih drugih storitev, ki ne bi bile razkrite v letnem poročilu.

### Poročanje v skladu z Zakonom o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti

Družba je razkrila izkaz poslovnega izida po dejavnostih za leto 2020 v poglavju 3.3.6.4. *Dodatna razkritja na podlagi zahtev SRS 32*. Poslovodstvo družbe je odgovorno za vodenje ločenih računovodskih evidenc po posameznih dejavnostih z uporabo sodil v skladu z Zakonom o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (ZPFOLERD-1).

Naša odgovornost je preveriti ustreznost sodil in pravilnost njihove uporabe.

Na osnovi postopkov, ki smo jih opravili pri reviziji računovodskih izkazov poročamo, da so sodila, ki jih uporablja družba ustrezna ter da družba sodila pri vodenju ločenih računovodskih evidenc po posameznih dejavnostih pravilno uporablja.



V imenu revizijske družbe Deloitte revizija d.o.o. je za opravljeno revizijo odgovorna Tina Kolenc Praznik.

DELOITTE REVIZIJA d.o.o.

Dunajska 165

1000 Ljubljana

Tina Kolenc Praznik

Pooblaščenka revizorka

DELOITTE REVIZIJA D.O.O.  
Ljubljana, Slovenija 3

Ljubljana, 16. april 2021

## 3.2 Računovodski izkazi

### 3.2.1 Bilanca stanja

v EUR

|                                                                           | Pojasnila | 31.12.2020        | 31.12.2019        | Indeks<br>20/19 |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------|-------------------|-----------------|
| <b>SREDSTVA</b>                                                           |           | <b>47.631.153</b> | <b>48.033.955</b> | <b>99,2</b>     |
| <b>A. DOLGOROČNA SREDSTVA</b>                                             |           | <b>37.435.855</b> | <b>41.537.751</b> | <b>90,1</b>     |
| <b>I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve</b> | 3.3.2.1   | <b>654.603</b>    | <b>674.596</b>    | <b>97,0</b>     |
| 1. Dolgoročne premoženjske pravice                                        |           | 654.603           | 674.596           | 97,0            |
| <b>II. Opredmetena osnovna sredstva</b>                                   | 3.3.2.2   | <b>36.763.234</b> | <b>40.836.926</b> | <b>90,0</b>     |
| 1. Zemljišča in zgradbe                                                   |           | 12.436.071        | 12.686.158        | 98,0            |
| a) Zemljišča                                                              |           | 4.098.499         | 4.141.735         | 99,0            |
| b) Zgradbe                                                                |           | 8.337.572         | 8.544.423         | 97,6            |
| 3. Druge naprave in oprema                                                |           | 24.121.635        | 27.975.982        | 86,2            |
| 4. Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo                        |           | 205.528           | 174.786           | 117,6           |
| a) Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi                     |           | 205.528           | 174.786           | 117,6           |
| <b>IV. Dolgoročne finančne naložbe</b>                                    |           | <b>17.152</b>     | <b>26.112</b>     | <b>65,7</b>     |
| 2. Dolgoročna posojila                                                    |           | 17.152            | 26.112            | 65,7            |
| b) Dolgoročna posojila drugim                                             |           | 17.152            | 26.112            | 65,7            |
| <b>V. Dolgoročne poslovne terjatve</b>                                    |           | <b>866</b>        | <b>117</b>        | <b>740,2</b>    |
| 3. Dolgoročne poslovne terjatve do drugih                                 |           | 866               | 117               | 740,2           |
| <b>B. KRATKOROČNA SREDSTVA</b>                                            |           | <b>10.030.483</b> | <b>6.054.748</b>  | <b>165,7</b>    |
| <b>II. Zaloge</b>                                                         | 3.3.2.3   | <b>559.057</b>    | <b>533.795</b>    | <b>104,7</b>    |
| 1. Material                                                               |           | 557.868           | 531.960           | 104,9           |
| 3. Proizvodi in trgovsko blago                                            |           | 1.189             | 1.835             | 64,8            |
| <b>III. Kratkoročne finančne naložbe</b>                                  |           | <b>8.960</b>      | <b>8.739</b>      | <b>102,5</b>    |
| 2. Kratkoročna posojila                                                   |           | 8.960             | 8.739             | 102,5           |
| b) Kratkoročna posojila drugim                                            |           | 8.960             | 8.739             | 102,5           |
| <b>IV. Kratkoročne poslovne terjatve</b>                                  |           | <b>8.298.925</b>  | <b>5.184.454</b>  | <b>160,1</b>    |
| 1. Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini                       |           | 16.888            | 29.869            | 56,5            |
| 2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev                                | 3.3.2.4   | 2.640.830         | 4.510.569         | 58,5            |
| 3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih                                | 3.3.2.5   | 5.641.207         | 644.016           | 875,9           |
| <b>V. Denarna sredstva</b>                                                | 3.3.2.6   | <b>1.163.541</b>  | <b>327.760</b>    | <b>355,0</b>    |
| <b>C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>                          |           | <b>164.815</b>    | <b>441.456</b>    | <b>37,3</b>     |

v EUR

|                                                                 | Pojasnila | 31.12.2020        | 31.12.2019        | Indeks<br>20/19 |
|-----------------------------------------------------------------|-----------|-------------------|-------------------|-----------------|
| <b>OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV</b>                             |           | <b>47.631.153</b> | <b>48.033.955</b> | <b>99,2</b>     |
| <b>A. KAPITAL</b>                                               | 3.3.2.7   | <b>10.121.572</b> | <b>8.671.962</b>  | <b>116,7</b>    |
| <b>I. Vpoklicani kapital</b>                                    |           | <b>18.155.600</b> | <b>18.155.600</b> | <b>100,0</b>    |
| 1. Osnovni kapital                                              |           | 18.155.600        | 18.155.600        | 100,0           |
| <b>V. Rezerve, nastale zaradi vrednot. po poštenu vrednosti</b> |           | <b>-1.384.288</b> | <b>-1.207.787</b> | <b>114,6</b>    |
| <b>VI. Preneseni čisti poslovni izid</b>                        |           | <b>-5.632.414</b> | <b>-8.275.851</b> | <b>68,1</b>     |
| <b>VII. Čisti poslovni izid poslovnega leta</b>                 |           | <b>-1.017.326</b> | <b>0</b>          | <b>-</b>        |
| <b>B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>  | 3.3.2.8   | <b>9.147.739</b>  | <b>9.135.624</b>  | <b>100,1</b>    |
| 1. Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti               |           | 4.349.079         | 3.922.136         | 110,9           |
| 2. Druge rezervacije                                            |           | 4.682.091         | 5.072.505         | 92,3            |
| 3. Dolgoročne pasivne časovne razmejitve                        |           | 116.569           | 140.983           | 82,7            |
| <b>C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b>                                 |           | <b>11.890.063</b> | <b>13.026.969</b> | <b>91,3</b>     |
| <b>I. Dolgoročne finančne obveznosti</b>                        | 3.3.2.9   | <b>11.877.695</b> | <b>13.022.942</b> | <b>91,2</b>     |
| 2. Dolgoročne finančne obveznosti do bank                       |           | 8.528.571         | 8.528.571         | 100,0           |
| 4. Druge dolgoročne finančne obveznosti                         |           | 3.349.124         | 4.494.371         | 74,5            |
| <b>II. Dolgoročne poslovne obveznosti</b>                       |           | <b>12.368</b>     | <b>4.027</b>      | <b>307,1</b>    |
| 5. Druge dolgoročne poslovne obveznosti                         |           | 12.368            | 4.027             | 307,1           |
| <b>Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI</b>                                |           | <b>12.218.589</b> | <b>12.859.824</b> | <b>95,0</b>     |
| <b>II. Kratkoročne finančne obveznosti</b>                      | 3.3.2.10  | <b>8.628.809</b>  | <b>7.524.510</b>  | <b>114,7</b>    |
| 2. Kratkoročne finančne obveznosti do bank                      |           | 7.572.964         | 6.400.557         | 118,3           |
| 4. Druge kratkoročne finančne obveznosti                        |           | 1.055.845         | 1.123.953         | 93,9            |
| <b>III. Kratkoročne poslovne obveznosti</b>                     |           | <b>3.589.780</b>  | <b>5.335.314</b>  | <b>67,3</b>     |
| 1. Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini           | 3.3.2.11  | 258.961           | 429.242           | 60,3            |
| 2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev              | 3.3.2.11  | 432.036           | 2.031.949         | 21,3            |
| 4. Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov         |           | 137               | 2.658             | 5,2             |
| 5. Druge kratkoročne poslovne obveznosti                        | 3.3.2.12  | 2.898.646         | 2.871.465         | 100,9           |
| <b>D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>                | 3.3.2.13  | <b>4.253.190</b>  | <b>4.339.576</b>  | <b>98,0</b>     |

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

### 3.2.2 Izkaz poslovnega izida

v EUR

|                                                                                                                     | Pojasnila | 2020              | 2019*             | Indeks<br>20/19 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------|-------------------|-----------------|
| <b>1. Čisti prihodki od prodaje</b>                                                                                 | 3.3.3.1   | <b>37.342.203</b> | <b>52.786.346</b> | <b>70,7</b>     |
| a) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu družbam v skupini doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe     |           | 1.357             | 3.044             | 44,6            |
| b) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim družbam doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe        |           | 12.044.937        | 23.863.668        | 50,5            |
| c) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu družbam v skupini doseženi z opravljanjem druge dejavnosti             |           | 89.464            | 188.619           | 47,4            |
| č) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim družbam doseženi z opravljanjem druge dejavnosti                |           | 4.726.256         | 7.311.131         | 64,6            |
| d) Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu                                                                          |           | 2.354             | 3.696             | 63,7            |
| 1.1. Prihodki iz naslova dotacij                                                                                    |           | 20.477.835        | 21.416.188        | 95,6            |
| <b>3. Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve</b>                                                           |           | <b>273.065</b>    | <b>359.825</b>    | <b>75,9</b>     |
| <b>4. Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi posl. prihodki)</b>                                             | 3.3.3.2   | <b>10.029.048</b> | <b>2.069.840</b>  | <b>484,5</b>    |
| 4.1. Prihodki iz naslova državnih/občinskih podpor                                                                  |           | 9.589.152         | 584.786           | -               |
| a) Prihodki iz naslova dotacij za pridobitev osnovnih sredstev od države/občine                                     |           | 23.072            | 23.847            | 96,8            |
| b) Drugi prihodki iz naslova državnih/občinskih podpor                                                              |           | 9.566.080         | 560.939           | -               |
| 4.2. Drugi poslovni prihodki (s prevrednot. poslov. prihodki)                                                       |           | 439.896           | 1.485.054         | 29,6            |
| <b>5. Stroški blaga, materiala in storitev</b>                                                                      |           | <b>13.816.782</b> | <b>20.523.895</b> | <b>67,3</b>     |
| a.1) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z družbami v skupini | 3.3.3.3   | 1.464.589         | 1.842.189         | 79,5            |
| a.2) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi družbami   | 3.3.3.3   | 4.583.585         | 8.574.555         | 53,5            |
| b.1) Stroški storitev povezani z družbami v skupini                                                                 | 3.3.3.4   | 1.920.275         | 1.887.357         | 101,7           |
| b.2) Stroški storitev povezani z drugimi družbami                                                                   | 3.3.3.4   | 5.848.333         | 8.219.794         | 71,1            |
| <b>6. Stroški dela</b>                                                                                              | 3.3.3.5   | <b>28.889.519</b> | <b>28.876.409</b> | <b>100,0</b>    |
| a) Stroški plač                                                                                                     |           | 20.322.577        | 20.648.079        | 98,4            |
| b) Stroški socialnih zavarovanj                                                                                     |           | 4.854.205         | 4.984.303         | 97,4            |
| b.1) Stroški pokojninskih zavarovanj                                                                                |           | 3.364.926         | 3.474.531         | 96,8            |
| b.2) Drugi stroški socialnih zavarovanj                                                                             |           | 1.489.279         | 1.509.772         | 98,6            |
| c) Drugi stroški dela                                                                                               |           | 3.712.737         | 3.244.027         | 114,4           |
| <b>7. Odpisi vrednosti</b>                                                                                          |           | <b>5.232.818</b>  | <b>4.865.094</b>  | <b>107,6</b>    |
| a) Amortizacija                                                                                                     | 3.3.3.6   | 4.907.528         | 4.761.557         | 103,1           |
| b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih                | 3.3.3.6   | 322               | 30.852            | 1,0             |
| c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih                                                         |           | 324.968           | 72.685            | 447,1           |
| <b>8. Drugi poslovni odhodki</b>                                                                                    |           | <b>307.207</b>    | <b>323.278</b>    | <b>95,0</b>     |
| a) Drugi poslovni odhodki povezani z družbami v skupini                                                             |           | 2.330             | 4.548             | 51,2            |
| b) Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi družbami                                                               | 3.3.3.7   | 304.877           | 318.730           | 95,7            |
| <b>10. Finančni prihodki iz danih posojil</b>                                                                       |           | <b>765</b>        | <b>984</b>        | <b>77,7</b>     |
| b.2) Finančni prihodki iz posojil, danih drugim, povezani z opravljanjem drugih dejavnosti                          |           | 765               | 984               | 77,7            |
| <b>11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev</b>                                                                  |           | <b>7.833</b>      | <b>5.459</b>      | <b>143,5</b>    |
| b) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih                                                                |           | 7.833             | 5.459             | 143,5           |
| <b>13. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti</b>                                                                 |           | <b>305.812</b>    | <b>237.171</b>    | <b>128,9</b>    |
| b) Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank                                                                    |           | 209.076           | 168.977           | 123,7           |
| č) Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti                                                                  |           | 96.736            | 68.194            | 141,9           |
| <b>14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti</b>                                                                 |           | <b>61.468</b>     | <b>76.534</b>     | <b>80,3</b>     |
| a) Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti do družb v skupini                                                      |           | 3.578             | 16.895            | 21,2            |
| b) Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti                                            |           | 3.203             | 305               | -               |
| c) Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti                                                                  |           | 54.687            | 59.334            | 92,2            |
| <b>15. Drugi prihodki</b>                                                                                           |           | <b>1.871</b>      | <b>6.670</b>      | <b>28,1</b>     |
| <b>16. Drugi odhodki</b>                                                                                            |           | <b>58.505</b>     | <b>60.956</b>     | <b>96,0</b>     |
| <b>19. ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (1+3+4-5-6-7-8+10+11-13-14+15-16)</b>                               |           | <b>-1.017.326</b> | <b>265.787</b>    | <b>-</b>        |

Opomba:

\*Družba je prilagodila primerljive podatke za prihodke iz naslova državnih podpor in stroške dela (točka 3.3.1.o)

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

### 3.2.3 Izkaz drugega vseobsegajočega donosa

|     |                                                             | v EUR      |          |                 |
|-----|-------------------------------------------------------------|------------|----------|-----------------|
|     |                                                             | 2020       | 2019     | Indeks<br>20/19 |
| 19. | Čisti poslovni izid obračunskega obdobja                    | -1.017.326 | 265.787  | -               |
| 23. | Druge sestavine vseobsegajočega donosa                      | -233.064   | -540.120 | 43,2            |
| 24. | Celotni vseobsegajoči donos obračunskega obdobja<br>(19+23) | -1.250.390 | -274.333 | 455,8           |

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

### 3.2.4 Izkaz denarnih tokov

v EUR

|                                                                                                                                                                  | 2020               | 2019               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>A. DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU</b>                                                                                                                          |                    |                    |
| <b>a) Postavke izkaza poslovnega izida</b>                                                                                                                       | <b>1.734.247</b>   | <b>4.242.004</b>   |
| Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz poslovnih terjatev                                                                           | 44.362.973         | 53.327.432         |
| Poslovni odhodki brez amortizacije (razen za prevrednotenje) in finančni odhodki iz poslovnih obveznosti                                                         | -42.628.726        | -49.085.428        |
| <b>b) Sprememba čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja</b> | <b>-2.768.199</b>  | <b>234.656</b>     |
| Začetne manj končne poslovne terjatve                                                                                                                            | -535.350           | 780.512            |
| Začetne manj končne aktivne časovne razmejitve                                                                                                                   | 276.641            | -307.213           |
| Začetne manj končne zaloge                                                                                                                                       | -33.372            | 43.798             |
| Končni manj začetni poslovni dolgovi                                                                                                                             | -1.737.193         | -236.179           |
| Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije                                                                                                    | -738.925           | -46.262            |
| <b>c) Pozitivni ali negativni denarni izid pri poslovanju (a + b)</b>                                                                                            | <b>-1.033.952</b>  | <b>4.476.660</b>   |
| <b>B. DENARNI TOKOVI PRI INVESTIRANJU</b>                                                                                                                        |                    |                    |
| <b>a) Prejemki pri investiranju</b>                                                                                                                              | <b>83.618</b>      | <b>67.857</b>      |
| Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku drugih, ki se nanašajo na investiranje                                                                        | 765                | 984                |
| Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev                                                                                                             | 74.114             | 58.350             |
| Prejemki od odtujitve finančnih naložb                                                                                                                           | 8.739              | 8.523              |
| <b>b) Izdatki pri investiranju</b>                                                                                                                               | <b>-650.918</b>    | <b>-3.781.252</b>  |
| Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev                                                                                                                    | -149.717           | -102.874           |
| Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev                                                                                                             | -501.201           | -3.678.378         |
| <b>c) Pozitivni ali negativni denarni izid pri investiranju (a + b)</b>                                                                                          | <b>-567.300</b>    | <b>-3.713.395</b>  |
| <b>C. DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU</b>                                                                                                                        |                    |                    |
| <b>a) Prejemki pri financiranju</b>                                                                                                                              | <b>14.441.867</b>  | <b>29.850.000</b>  |
| Prejemki od vplačanega kapitala                                                                                                                                  | 2.700.000          | 0                  |
| Prejemki od povečanja finančnih obveznosti                                                                                                                       | 11.741.867         | 29.850.000         |
| <b>b) Izdatki pri financiranju</b>                                                                                                                               | <b>-12.004.834</b> | <b>-30.582.875</b> |
| Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje                                                                                                          | -304.834           | -238.360           |
| Izdatki za odplačila finančnih obveznosti                                                                                                                        | -11.700.000        | -30.344.515        |
| <b>c) Pozitivni ali negativni denarni izid pri financiranju (a + b)</b>                                                                                          | <b>2.437.033</b>   | <b>-732.875</b>    |
| <b>Č. KONČNO STANJE DENARNIH SREDSTEV</b>                                                                                                                        | <b>1.163.541</b>   | <b>327.760</b>     |
| x) Denarni izid v obdobju (seštevek prebitkov Ac, Bc in Cc)                                                                                                      | 835.781            | 30.390             |
| +                                                                                                                                                                |                    |                    |
| y) Začetno stanje denarnih sredstev                                                                                                                              | 327.760            | 297.370            |

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

### 3.2.5 Izkaz gibanja kapitala

#### ➤ Izkaz gibanja kapitala za leto 2020

v EUR

|                                                                                              | Vpoklicani kapital | Kapitalske rezerve | Rezerve iz dobička |                          | Rezerve, nastale zaradi prevrednotenja po poštenu vrednosti | Preneseni čisti poslovni izid |                        | Čisti poslovni izid poslovnega leta |                              | Skupaj            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------|-------------------------------------|------------------------------|-------------------|
|                                                                                              | Osnovni kapital    |                    | Zakonske rezerve   | Druge rezerve iz dobička |                                                             | Preneseni čisti dobiček       | Prenesena čista izguba | Čisti dobiček poslovnega leta       | Čista izguba poslovnega leta |                   |
| <b>A.1. Stanje konec prejšnjega poročevalskega obdobja</b>                                   | <b>18.155.600</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>                 | <b>-1.207.787</b>                                           | <b>0</b>                      | <b>-8.275.851</b>      | <b>0</b>                            | <b>0</b>                     | <b>8.671.962</b>  |
| <b>A.2. Začetno stanje poročevalskega obdobja</b>                                            | <b>18.155.600</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>                 | <b>-1.207.787</b>                                           | <b>0</b>                      | <b>-8.275.851</b>      | <b>0</b>                            | <b>0</b>                     | <b>8.671.962</b>  |
| <b>B.1. Spremembe lastniškega kapitala – transakcije z lastniki</b>                          | <b>2.700.000</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>                 | <b>0</b>                                                    | <b>0</b>                      | <b>0</b>               | <b>0</b>                            | <b>0</b>                     | <b>2.700.000</b>  |
| a) Vpis vpoklicanega osnovnega kapitala                                                      | 2.700.000          | 0                  | 0                  | 0                        | 0                                                           | 0                             | 0                      | 0                                   | 0                            | 2.700.000         |
| <b>B.2. Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja</b>                               | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>                 | <b>-176.501</b>                                             | <b>0</b>                      | <b>-56.563</b>         | <b>0</b>                            | <b>-1.017.326</b>            | <b>-1.250.390</b> |
| a) Vnos čistega poslovnega izida poročevalskega obdobja                                      | 0                  | 0                  | 0                  | 0                        | 0                                                           | 0                             | 0                      | 0                                   | -1.017.326                   | -1.017.326        |
| č) Druge sestavine vseobsegajočega donosa poročevalskega obdobja                             | 0                  | 0                  | 0                  | 0                        | -176.501                                                    | 0                             | -56.563                | 0                                   | 0                            | -233.064          |
| <b>B.3. Spremembe v kapitalu</b>                                                             | <b>-2.700.000</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>                 | <b>0</b>                                                    | <b>0</b>                      | <b>2.700.000</b>       | <b>0</b>                            | <b>0</b>                     | <b>0</b>          |
| f) Druge spremembe v kapitalu - zmanjšanje osnovnega kapitala za pokrivanje prenesenih izgub | -2.700.000         | 0                  | 0                  | 0                        | 0                                                           | 0                             | 2.700.000              | 0                                   | 0                            | 0                 |
| <b>C. Končno stanje poročevalskega obdobja</b>                                               | <b>18.155.600</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>                 | <b>-1.384.288</b>                                           | <b>0</b>                      | <b>-5.632.414</b>      | <b>0</b>                            | <b>-1.017.326</b>            | <b>10.121.572</b> |

#### ➤ Izkaz gibanja kapitala za leto 2019

v EUR

|                                                                                                                              | Vpoklicani kapital | Kapitalske rezerve | Rezerve iz dobička |                          | Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po poštenu vrednosti | Preneseni čisti poslovni izid |                        | Čisti poslovni izid poslovnega leta |                              | Skupaj           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------|-------------------------------------|------------------------------|------------------|
|                                                                                                                              | Osnovni kapital    |                    | Zakonske rezerve   | Druge rezerve iz dobička |                                                          | Preneseni čisti dobiček       | Prenesena čista izguba | Čisti dobiček poslovnega leta       | Čista izguba poslovnega leta |                  |
| <b>A.1. Stanje konec prejšnjega poročevalskega obdobja</b>                                                                   | <b>18.155.600</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>                 | <b>-705.257</b>                                          | <b>0</b>                      | <b>-1.694.257</b>      | <b>0</b>                            | <b>-6.743.608</b>            | <b>9.012.478</b> |
| b) Prilagoditev zaradi spremembe računovodskih standardov                                                                    | 0                  | 0                  | 0                  | 0                        | 0                                                        | 0                             | -66.183                | 0                                   | 0                            | -66.183          |
| <b>A.2. Začetno stanje poročevalskega obdobja</b>                                                                            | <b>18.155.600</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>                 | <b>-705.257</b>                                          | <b>0</b>                      | <b>-1.760.440</b>      | <b>0</b>                            | <b>-6.743.608</b>            | <b>8.946.295</b> |
| <b>B.2. Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja</b>                                                               | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>                 | <b>-502.530</b>                                          | <b>0</b>                      | <b>-37.590</b>         | <b>265.787</b>                      | <b>0</b>                     | <b>-274.333</b>  |
| a) Vnos čistega poslovnega izida poročevalskega obdobja                                                                      | 0                  | 0                  | 0                  | 0                        | 0                                                        | 0                             | 0                      | 265.787                             | 0                            | 265.787          |
| č) Druge sestavine vseobsegajočega donosa poročevalskega obdobja                                                             | 0                  | 0                  | 0                  | 0                        | -502.530                                                 | 0                             | -37.590                | 0                                   | 0                            | -540.120         |
| <b>B.3. Spremembe v kapitalu</b>                                                                                             | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>                 | <b>0</b>                                                 | <b>0</b>                      | <b>-6.477.821</b>      | <b>-265.787</b>                     | <b>6.743.608</b>             | <b>0</b>         |
| a) Razporeditev preostalega dela čistega dobička primerjalnega poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                        | 0                                                        | 0                             | -6.743.608             | 0                                   | 6.743.608                    | 0                |
| b) Razporeditev dela čistega dobička poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala po sklepu organov vodenja in nadzora | 0                  | 0                  | 0                  | 0                        | 0                                                        | 0                             | 265.787                | -265.787                            | 0                            | 0                |
| <b>C. Končno stanje poročevalskega obdobja</b>                                                                               | <b>18.155.600</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>                 | <b>-1.207.787</b>                                        | <b>0</b>                      | <b>-8.275.851</b>      | <b>0</b>                            | <b>0</b>                     | <b>8.671.962</b> |

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov

### 3.2.6 Izkaz bilančne izgube

|    |                                                    | v EUR       |
|----|----------------------------------------------------|-------------|
|    |                                                    | <b>2020</b> |
| a) | Čisti poslovni izid poslovnega leta                | -1.017.326  |
| b) | + Preneseni čisti dobiček / prenesena čista izguba | -5.632.414  |
| =  | Bilančna izguba (a+b)                              | -6.649.740  |

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

### **3.3 Razkritja postavk v računovodskih izkazih**

#### **3.3.1 Računovodske usmeritve**

##### **➤ Temeljne računovodske predpostavke**

Družba LPP pri pripravi računovodskih izkazov upošteva temeljni računovodski predpostavki in sicer - nastanek poslovnega dogodka ter časovna neomejenost delovanja.

Pri oblikovanju računovodskih usmeritev, pravil in postopkov, ki se uporabljajo pri sestavljanju računovodskih izkazov in s tem celotnega računovodenja, so upoštevane naslednje značilnosti: razumljivost, ustreznost, zanesljivost in primerljivost.

Družba LPP vodi poslovne knjige v skladu z ZGD-1 in Slovenskimi računovodskimi standardi 2016, ki na nekaterih področjih ponujajo več rešitev, o njihovi izbiri pa odloča družba sama. Izbrane računovodske usmeritve in razkrivanje informacij so usklajeni s sprejetimi enotnimi računovodskimi usmeritvami Javnega holdinga Ljubljana, d.o.o. in družb v skupini Javnega Holdinga Ljubljana, d.o.o., in so povzeti v Pravilniku o računovodstvu družbe LPP Ljubljana.

Družba LPP razkriva spremembe računovodskih usmeritev ali računovodskih ocen ter zneske (če zneska ni mogoče izračunati, se to dejstvo razkrije), če sprememba presega 1 % vrednosti sredstev oziroma obveznosti do virov sredstev ali 1 % celotnih prihodkov poslovnega leta ter vrsto in znesek popravka bistvene napake, ki presega 1 % vrednosti sredstev oziroma obveznosti do virov sredstev, oziroma 1 % celotnih prihodkov poslovnega leta. Kot merilo se upošteva nižja vrednost.

Pomembne kategorije računovodskih izkazov, ki jih družba razkriva v letnih poročilih, so v bilanci stanja tiste, katerih vrednost presega 1 % vrednosti sredstev oziroma obveznosti do virov sredstev in postavke, ki pomenijo vsaj 10 % posamezne kategorije sredstev oziroma obveznosti do virov sredstev. V izkazu poslovnega izida je pomembna kategorija tista, ki presega 5 % celotnih prihodkov oziroma celotnih odhodkov poslovnega leta in tiste postavke, ki presegajo 10 % posamezne kategorije prihodkov oziroma odhodkov.

##### **➤ Splošne računovodske usmeritve**

Izbrana različica bilance stanja je opisana v SRS 20. Postavke v bilanci stanja so prikazane po neodpisani vrednosti kot razlika med celotno vrednostjo in popravkom vrednosti. Izbrana različica izkaza poslovnega izida je v SRS 21.6. opredeljena kot različica I. Za izkazom poslovnega izida je prikazan izkaz drugega vseobsegajočega donosa. Izbran izkaz denarnih tokov pa je v SRS 22.9. opredeljen kot različica II, sestavljena po posredni metodi in v zaporedni stopenjski obliki. Podatki za izkaz denarnih tokov izhajajo iz bilance stanja in iz izkaza poslovnega izida ter dodatnih računovodskih podatkov. Izkaz gibanja kapitala je opredeljen v SRS 23 v obliki sestavljene razpredelnice sprememb vseh sestavin kapitala. Poseben dodatek k izkazu gibanja kapitala je prikaz »bilančnega dobička ali bilančne izgube« (SRS 23.9.).

Poslovno leto družbe LPP je enako koledarskemu letu.

Terjatve in obveznosti, nominirane v tuji valuti, so preračunane v evre po tečajnici Banke Slovenije - referenčni tečaji ECB, veljavni na dan bilance stanja. Tečajne razlike so vključene v izkaz poslovnega izida kot finančni prihodek ali odhodek. Pri preračunu stroškov v evre, ki se izvirno glasiyo na tujo valuto, se uporablja tečajnica Banke Slovenije – referenčni tečaji ECB.

## ➤ **Posamezne računovodske usmeritve**

### ***a) Neopredmetena sredstva, opredmetena osnovna sredstva, naložbene nepremičnine in sredstva s pravico do uporabe***

Neopredmetena sredstva, opredmetena osnovna sredstva in naložbene nepremičnine se ob začetnem pripoznanju ovrednotijo po nabavni vrednosti. V nabavno vrednost se vštevajo obresti in stroški izposojanja od pridobljenih posojil za pridobitev teh sredstev.

Pomembnejša opredmetena osnovna sredstva, to so zgradbe in druga oprema, lahko po oceni odgovorne osebe vključujejo tudi oceno stroškov razgradnje, odstranitve in obnovitve nahajališča.

V nabavno vrednost neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin, zgrajenih ali izdelanih v družbi, se vštevajo vsi stroški, ki se nanašajo neposredno na posamezno sredstvo in tisti splošni stroški gradnje in izdelave, ki se mu lahko pripišejo.

Naložbene nepremičnine so nepremičnine, ki so posedovane z namenom, da bi prinašale najemnino. V kolikor se kot naložbena nepremičnina uporablja več kot 25 % nepremičnine, jo družba izkazuje med naložbenimi nepremičninami. Če delov ni mogoče ločeno prodati, se nepremičnina obračunava kot naložbena nepremičnina le, v kolikor je za opravljanje dejavnosti posedovan nepomemben del. Razdelitev se določi na podlagi m<sup>2</sup>.

Za merjenje neopredmetenih sredstev, opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin po njihovem pripoznanju družba uporablja model nabavne vrednosti.

Za nove vrste neopredmetenih sredstev določijo vrste in čas dobe koristnosti odgovorne osebe v družbi.

Družba najeta sredstva izkazuje kot sredstva iz pravic do uporabe med opredmetenimi osnovnimi sredstvi, takrat ko pridobi vse pomembne gospodarske koristi od uporabe sredstev in ima pravico usmerjati uporabo sredstev. Izjema so kratkoročni najemi do največ 12 mesecev in sredstva manjših vrednosti (do 5.000 EUR) ter najem infrastrukture za izvajanje gospodarskih javnih služb, ki se evidentirajo kot odhodek.

Sredstva, ki predstavljajo pravico do uporabe sredstev iz najemov, se ob začetnem pripoznanju evidentirajo v enaki višini, kot se pripoznajo vrednosti obveznosti iz najemov, to je v višini sedanjih vrednosti najemnin, ki jih bo družba morala plačati in ki so ustrezno diskontirane na osnovi prihodnjih denarnih tokov za obdobje trajanja najema z obrestnimi merami na dan začetka najema, kot bi jih družba plačala za posojilo pri pridobitvi podobnega sredstva. Ustrezno obrestno mero družba pridobi s povpraševanjem na več bank.

V primeru, ko dobe trajanja najema ni možno določiti na osnovi pogodbe (najem za nedoločen čas, najem z možnostjo podaljšanja dobe najema,...), se doba najema za računovodsko evidentiranje določi na osnovi ocene predvidenega trajanja najema s strani odgovornih oseb za posamezno najeto sredstvo.

Amortizirljiva sredstva se amortizirajo posamično po metodi enakomernega časovnega amortiziranja in v dobah koristnosti, ki jih določijo odgovorne osebe v družbi glede na tehnične značilnosti in pričakovano dobo koristnosti posameznega sredstva.

Pravice do uporabe sredstev, ki so v najemu, se amortizirajo v času trajanja najema.

V nadaljevanju je podan pregled osnovnih dob koristnosti pomembnejših skupin amortizirljivih sredstev:

|                                            | Metoda amortiziranja | Doba koristnosti             |
|--------------------------------------------|----------------------|------------------------------|
| Zgradbe                                    | Enakomerna časovna   | 15-77 let                    |
| Avtobusi                                   | Enakomerna časovna   | 10-17 let                    |
| Druga oprema                               | Enakomerna časovna   | 5-20 let                     |
| Računalniška strojna in programska oprema  | Enakomerna časovna   | 2-14 let                     |
| Pravica do uporabe zemljišč                | Enakomerna časovna   | 10 let                       |
| Pravica do uporabe zgradb                  | Enakomerna časovna   | 4-10 let                     |
| Pravica do uporabe drugih naprav in opreme | Enakomerna časovna   | 2 leti 8 mes. - 6 let 8 mes. |

Prvotno ocenjene dobe koristnosti družbe se spremenijo pri obstoječih sredstvih, kadar se z investicijskim vlaganjem doseže sprememba dobe koristnosti posameznega sredstva.

Za pomembnejša osnovna sredstva (zgradbe, drugo opremo - avtobusi) družba letno preverja dobe koristnosti.

Popravek vrednosti, ki je povezan z amortizacijo, se ne ugotavlja pri zemljiščih, umetniških delih in sredstvih v gradnji ali izdelavi do njihove usposobitve za uporabo.

Pomembna neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva (nepremičnine, druga oprema - avtobusi) se prevrednotujejo zaradi oslabitve praviloma takoj, sicer pa najmanj takrat, ko njihova knjigovodska vrednost presega ugotovljeno nadomestljivo vrednost za več kot 20 %. Vrednotenje se praviloma zaupa pooblaščenim cenilcem.

Nadomestljive vrednosti se ugotavljajo, če se okoliščine poslovanja bistveno spremenijo. Za bistveno spremembo okoliščin poslovanja se šteje taka, zaradi katere se predpostavke, uporabljene pri ocenjevanju vrednosti pri uporabi ali čiste prodajne vrednosti, spremenijo za več kot 20 %.

### ***b) Finančne naložbe***

Finančne naložbe so finančna sredstva, ki se v bilanci stanja izkazujejo kot dolgoročne in kratkoročne finančne naložbe. Dolgoročne finančne naložbe so tiste, ki jih namerava imeti družba v posesti v obdobju daljšem od leta dni in ne v posesti za trgovanje.

Finančne naložbe družbe so pri začetnem pripoznanju razporejene na:

- finančna sredstva, izmerjena po pošteni vrednosti preko poslovnega izida,
- finančne naložbe v posesti do zapadlosti v plačilo,
- finančne naložbe v posojila,
- za prodajo razpoložljiva finančna sredstva.

Družba kot izvajalec GJS ločeno izkazuje finančne naložbe do države ali lokalne skupnosti, in sicer po njihovih vrstah.

Tiste dolgoročne finančne naložbe, ki zapadejo v plačilo v letu dni po dnevu bilance stanja, se v bilanci stanja prenesejo med kratkoročne finančne naložbe.

Pri obračunavanju običajnega nakupa finančnega sredstva se v knjigovodskih razvidih in bilanci stanja tako finančno sredstvo pripozna z upoštevanjem datuma poravnave. Enako velja za obračunavanje običajne prodaje finančnega sredstva.

Pripoznano finančno sredstvo, ki je finančna naložba, mora družba ob začetnem pripoznanju izmeriti po pošteni vrednosti. Začetni vrednosti je potrebno prišteti stroške posla, ki izhajajo neposredno iz nakupa ali izdaje finančnega sredstva.

Poštena vrednost je cena, ki velja na organiziranem trgu, ali poštena vrednost, ki se ugotavlja v skladu z modeli merjenja po SRS 16. Če poštene vrednosti ni mogoče zanesljivo izmeriti, se finančna naložba meri po nabavni vrednosti.

Finančne naložbe v odvisne družbe in pridružene družbe se merijo in obračunavajo po nabavni vrednosti.

Po začetnem pripoznanju je treba izmeriti finančna sredstva in tudi izpeljane finančne inštrumente, ki so finančna sredstva po pošteni vrednosti brez odšteta stroškov posla, ki se utegnejo pojaviti ob prodaji ali drugačni odtujitvi, razen:

- finančnih naložb v posojila, ki se izmerijo po odplačni vrednosti po metodi efektivnih obresti oziroma se uporabi pogodbeni obrestni mera, če se ta od efektivne obrestne mere ne razlikuje več kot 10 %;
- finančnih naložb v posesti do zapadlosti v plačilo, ki se izmerijo po odplačni vrednosti po metodi efektivnih obresti oziroma se uporabi pogodbeni obrestni mera, če se ta od efektivne obrestne mere ne razlikuje več kot 10 %;
- finančnih naložb v kapitalske inštrumente, za katere ni objavljena cena na delujočem trgu in katerih poštene vrednosti ni mogoče zanesljivo izmeriti ter v izpeljane finančne inštrumente, ki so povezani s takimi finančnimi naložbami in jih je treba poravnati z njimi; take finančne naložbe se izmerijo po nabavni vrednosti.

Družba LPP mora za finančne naložbe, ki niso razvrščene v finančna sredstva, izmerjena po pošteni vrednosti, preveriti na vsak dan bilance stanja ali obstaja kakršnikoli dokaz o njihovi oslabiljenosti. Če obstajajo nepristranski dokazi, da je nastala izguba zaradi oslabilitve, mora družba oceniti, v kakšni velikosti je treba v breme prevrednotovalnih finančnih odhodkov oblikovati popravek njene začetno izkazane vrednosti oziroma izvesti delni ali celotni odpis finančne naložbe neposredno v breme prevrednotovalnih finančnih odhodkov. Razliko med knjigovodsko vrednostjo finančne naložbe in sedanjo vrednostjo pričakovanih prihodnjih denarnih tokov, diskontiranih po trenutni tržni donosnosti, se pripozna kot prevrednotovalni finančni odhodek. Takšnih izgub zaradi oslabilitve ni dovoljeno razveljaviti.

Družba spremembe iz naslova poštene vrednosti evidentira pri finančnih naložbah v vrednostne papirje najmanj na koncu poslovnega leta. Finančne naložbe v vrednostne papirje se uskladi na pošteno vrednost z objavljeno ceno na trgu vrednostnih papirjev.

### **c) Zaloge**

Zaloge vključujejo zaloge materiala, drobnega inventarja z dobo koristnosti do leta dni in zaloge trgovskega blaga. Družba LPP nima zalog nedokončane proizvodnje in proizvodov.

Vrednost nabavljenega materiala in trgovskega blaga izkazuje po nabavni ceni, ki jo sestavljajo nakupna cena, uvozne in druge nevračljive nakupne dajatve ter neposredni stroški nabave. Nakupna cena se zmanjša za dobljene popuste. Med nevračljive nakupne dajatve se vštevata tudi tisti davek na dodano vrednost, ki se ne povrne.

Pri izkazovanju zalog materiala se uporablja metoda drsečih tehtanih povprečnih cen tako, da družba izračuna povprečno ceno za vsak dodaten prejem v zalogo.

Pri izkazovanju zalog trgovskega blaga se uporablja metoda zaporednih cen (fifo).

Vrednost zalog ni v celoti nadomestljiva, če so poškodovane, če so v celoti ali delno zastarele ali če se njihove prodajne cene znižajo. Če knjigovodska vrednost presega njihovo čisto iztržljivo vrednost, jo je potrebno odpisati do čiste iztržljive vrednosti.

### **d) Terjatve**

Terjatve se glede na zapadlost v plačilo razčlenjujejo na dolgoročne in kratkoročne. Kratkoročne terjatve se praviloma udenarijijo v letu dni. Vse druge terjatve se štejejo kot dolgoročne.

V bilanci stanja se dolgoročne terjatve, ki so že zapadle (a še niso poravnane) in dolgoročne terjatve, ki bodo zapadle v plačilo v letu dni po dnevu bilance stanja, izkazujejo kot kratkoročne terjatve.

Terjatve so pripoznane na podlagi ustreznih (verodostojnih) listin, ko se začnejo obvladovati nanjo vezane pogodbene pravice in je verjetno, da bodo pritekale z njo povezane gospodarske koristi ter da je mogoče njeno izvirno vrednost zanesljivo izmeriti. Pripoznanje se odpravi, ko in če se pravice oziroma koristi, določene v pogodbi (dogovoru, naročilu) izrabijo, ugasnejo ali odstopijo. Terjatve do države ali lokalne skupnosti je potrebno izkazovati ločeno, in sicer po njihovih vrstah.

Prevrednotenje terjatev je sprememba njihove knjigovodske vrednosti.

Stanje terjatev zmanjšuje znesek popravka vrednosti zaradi njihove oslabitve.

Družba LPP preverja in posamično oblikuje popravek vrednosti terjatev do kupcev za dvomljive in sporne terjatve na dan bilance stanja po posameznih kupcih in posameznih dokumentih, katerih zapadlost je starejša od 180 dni v višini 100 %.

Pri drugih terjativah se prevrednotenje zaradi oslabitve obravnava posamično.

#### ***e) Denarna sredstva***

Denarna sredstva v družbi predstavljajo:

- gotovina (denar v blagajni),
- knjižni denar (denar na računih pri banki – t.j. takoj razpoložljiva sredstva in denarna sredstva vezana na odpoklic),
- denar na poti (denar, ki se prenaša iz blagajne na ustrezni račun pri banki in se istega dne še ne vpiše kot dobroimetje na računu).

Denar je zakonsko plačilno sredstvo, ki je posrednik pri menjavi poslovnih učinkov. Denar so gotovina, knjižni denar in denar na poti. Gotovina je denar v blagajni in sicer v obliki bankovcev in kovancev. Knjižni denar je denar na računih pri bankah. Denar na poti je denar, ki se prenaša iz blagajne na račun pri banki in se istega dne še ne vpiše kot dobroimetje pri njej.

Med denarna sredstva uvrščamo tudi denarne ustreznike.

Denarni ustrezniki so tista sredstva, ki se zanesljivo, zlahka, preprosto in hitro oziroma v bližnji prihodnosti pretvorijo v vnaprej znan znesek denarnih sredstev. Družba kot takšne opredeljuje naslednja sredstva:

- depozite na odpoklic,
- kratkoročne depozite zapadle v obdobju do treh mesecev,
- vloge na vpogled,
- udenarjenje prejetih čekov,
- udenarjenje prejetih menic.

#### ***f) Kapital***

Celotni kapital družbe sestavljajo vpoklicani osnovni kapital, kapitalske rezerve, rezerve iz dobička, rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti, preneseni čisti dobiček iz prejšnjih let ali prenesena čista izguba iz prejšnjih let in prehodno še nerazdeljeni čisti dobiček ali še neporavnana čista izguba poslovnega leta. Rezerve iz dobička so sestavljene iz zakonskih rezerv in drugih rezerv iz dobička. Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti, se nanašajo na spremembe knjigovodskih vrednosti v zvezi z dolgoročnimi finančnimi naložbami in na aktuarske dobičke ali izgube in naslova odpravnin ob upokojitvi.

#### ***g) Dolgovi***

Dolgoročni in kratkoročni dolgovi so lahko finančni ali poslovni.

Finančni dolgovi se pojavljajo, ker posojilodajalci vnašajo v družbo denarna sredstva ali ker z denarjem poplačujejo njene poslovne dolgove. Finančni dolgovi so dobljena posojila na podlagi posojilnih pogodb in izdani dolžniški vrednostni papirji.

Poslovni dolgovi se pojavljajo, ker dobavitelji v družbo vnašajo prvine, potrebne pri proizvodnji in opravljanju storitev. Dolgoročni poslovni dolgovi so dobaviteljski posojila za kupljeno blago ali kupljene storitve, kratkoročni pa poleg tega vključujejo še kratkoročne obveznosti do zaposlencev za opravljeno delo, kratkoročne obveznosti do financerjev v zvezi z obrestmi in podobnimi postavkami, kratkoročne obveznosti do države iz naslova davkov, tudi obračunanega DDV.

Dolgoročni dolgovi, ki so že zapadli v plačilo (a še niso poravnani) in dolgoročni dolgovi, ki bodo zapadli v plačilo v letu dni po dnevu bilance stanja, se v bilanci stanja izkazujejo kot kratkoročni dolgovi. Dolgoročni dolgovi se prenašajo med kratkoročne dolgove in obratno posamič po knjigovodskih vrednostih.

Najmanj enkrat letno se preveri, ali se stanje dolgov v poslovnih knjigah ujema z dejanskim na podlagi prejetih izpisov odprtih postavk od upnikov.

Dolgovi, izraženi v tuji valuti, se na dan bilance stanja preračunajo v domačo valuto.

Povečanje dolgov zaradi tečajnih razlik povečuje finančne odhodke, zmanjšanje dolgov pa finančne prihodke.

#### ***h) Rezervacije***

Družba pripozna rezervacijo, če obveza izpolnjuje pogoje za pripoznanje rezervacije:

- ali obstaja zaradi preteklega dogodka sedanja obveza (pravna ali posredna);
- je verjetno (pomeni, da je verjetnost večja od 50 %), da bo pri poravnavi obveze potreben odtok dejavnikov, ki omogočajo pritekanje gospodarskih koristi;
- je mogoče znesek obveze zanesljivo izmeriti.

Pri oblikovanju rezervacij se predpostavlja dosledna razsodnost glede verjetnosti tako prihodnjih stroškov kakor prihodnje izgube (v primerih kočljivih pogodb). Pri ocenjevanju negotovosti se upoštevajo izkušnje v podobnih okoliščinah in mnenja strokovnjakov, to je odgovornih oseb družbe za posamezna področja poslovanja.

Družba LPP oblikuje rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi. Osnova za določitev teh rezervacij je aktuarski izračun, ki se opravi vsaj vsake tri leta. Če na dan poročila ni pripravljena aktuarska ocena, se uporabi kot podlaga zadnja ocena in se razkrije datum, ko je bila izdelana.

#### ***i) Časovne razmejitve***

Časovne razmejitve, ki se bodo uporabljale v letu dni, se opredelijo kot kratkoročne, tiste, ki se bodo uporabljale v daljšem časovnem obdobju, pa se opredelijo kot dolgoročne.

Aktivne časovne razmejitve so terjatve v širšem pomenu, ki zajemajo odložene stroške oziroma odhodke ter nezaračunane prihodke, ki se izkazujejo posebej in razčlenjujejo na pomembnejše vrste.

Pasivne časovne razmejitve so dolgovi v širšem pomenu, ki zajemajo vnaprej vračunane stroške oziroma vnaprej vračunane odhodke in odložene prihodke, ki se izkazujejo posebej in razčlenjujejo na pomembnejše vrste.

Dolgoročne pasivne časovne razmejitve iz prejetih dotacij za osnovna sredstva in ostala brezplačno prejeta osnovna sredstva se črpajo za obračunano amortizacijo teh osnovnih sredstev v dobro drugih poslovnih prihodkov in sicer v sorazmernem deležu, v katerem je bilo osnovno sredstvo financirano z dotacijo ali donacijo.

### ***j) Terjatve in obveznosti za odložene davke***

Družba v knjigovodskih razvidih ne pripoznava in ne odpravlja terjatev in obveznosti za odloženi davek, če zneski terjatev in obveznosti za odloženi davek posamič ali skupno ne presegajo 1,2 % celotnih prihodkov poslovnega leta.

Družba odložene terjatve za davek pripoznava le, če je verjetno, da bodo na razpolago obdavčljivi dobički, v breme katerih bo mogoče izrabiti odložene terjatve za davek. Terjatve za odložene davke oblikuje, če na dan bilance stanja izkazuje tekoče obdavčljive dobičke in obstajajo trdni dokazi, da bo tudi v prihodnje izkazovala zaporedne obdavčljive dobičke ter da bo obdavčljivi dobiček naslednje leto in največ naslednja 3 leta po dnevu bilance stanja najmanj takšen, da bo omogočal njihovo pokritje.

Če ni verjetno, da bo na razpolago zadostni obdavčljivi dobiček, se terjatve za odloženi davek ne pripoznajo. Družba nima oblikovanih terjatev in obveznosti za odložene davke, ker niso izpolnjeni pogoji za pripoznanje.

### ***k) Prihodki***

Družba razčlenjuje prihodke na poslovne, finančne in druge prihodke. Usredstveni lastni prihodki se pripoznajo v višini lastnih stroškov gradnje oz. izdelave, ki se sredstvu pripiše v skladu z 71. členom Pravilnika o računovodstvu družbe.

Družba pripozna prihodke, če vodijo do povečanja gospodarskih koristi v obračunskem obdobju in ko upravičeno pričakuje, da bodo vodili do prejemkov ter v skladu s pogoji iz SRS 15.11. Omenjena pripoznavalna sodila družba uporablja za vsak prodajni posel posebej. V primeru, da so prodajni posli povezani tako, da poslovnega učinka med njimi ni mogoče razumeti kot celoto, se pripoznavalna sodila uporabijo pri več poslih skupaj.

Prihodki od prodaje proizvodov in materiala se merijo na podlagi zneskov na računih ali drugih listinah, zmanjšani za popuste.

Prihodki od opravljenih storitev se merijo po prodajnih cenah storitev glede na stopnjo njihove dokončnosti, kadar je to mogoče izmeriti, sicer pa ko je storitev opravljena. Prihodki od dobljenih subvencij, dotacij, regresov, premij in podobno se pripoznajo, če obstaja gotovost, da bo družba izpolnila pogoje v zvezi z njimi in jih bo tudi prejela ali jih je že prejela in razmejila med odloženimi prihodki ter je že nastala potreba po njihovem prenosu zaradi pokrivanja ustreznih stroškov.

Družba pripozna prihodke Urbane, ko pride do opravljene storitve oziroma nakupa vozovnice. Nakup dobroimetja knjiži med odložene prihodke do opravljene storitve, ko na podlagi mesečnega poročila pripozna prihodke.

Prihodki od najemnin se pri poslovnih najemih pripoznava enakomerno med trajanjem najema, tudi če plačila potekajo drugače.

Med druge prihodke, povezane s poslovnimi učinki, se izkazujejo zneski sredstev, ki jih dobi družba od države ali lokalne skupnosti neposredno iz proračuna prek organov države ali lokalne skupnosti oziroma prek drugih.

K drugim prihodkom se uvrščajo neobičajne postavke, ki se ne pojavljajo redno.

### ***l) Odhodki***

Družba LPP razčlenjuje odhodke na poslovne odhodke, finančne odhodke in druge odhodke. Odhodki so zmanjšanje gospodarskih koristi v obračunskem obdobju v obliki zmanjšanj sredstev ali povečanj dolgov in preko poslovnega izida vplivajo na velikost kapitala.

Odhodki se merijo na podlagi nakupne cene, ki je navedena na računu ali drugih listinah, zmanjšana za prejete popuste. Popust se vedno pripozna v obdobju, v katerem je nastal poslovni dogodek, na katerega se prejeti popust nanaša.

Stroški dela so izkazani po bruto načelu, torej v višini celotno obračunanih odhodkov, skupaj s tistimi, ki jih povrne država.

Odhodki od najemnin se pri poslovnih najemih pripoznavajo enakomerno med trajanjem najema, tudi če plačila potekajo drugače.

Finančni odhodki so odhodki za financiranje in odhodki iz investiranja. Prvi predstavljajo predvsem obresti, drugi pa imajo predvsem naravo prevrednotovalnih finančnih odhodkov, ki se pojavljajo v zvezi s finančnimi naložbami zaradi njihove oslabitve. K drugim odhodkom se uvrščajo neobičajne postavke, ki se ne pojavljajo redno.

#### ***m) Zabilančna sredstva***

Zabilančna sredstva nimajo neposrednega učinka na velikost in sestavo sredstev in obveznosti do njihovih virov ter prihodke in odhodke, so pa vir informacij o poslovanju. Za razvidovanje na zunajbilančnih kontih veljajo enaka knjigovodska načela kot na bilančnih kontih.

#### ***n) Predpostavka delujočega podjetja***

Računovodski izkazi družbe LPP so sestavljeni ob predpostavki delujočega podjetja oziroma upoštevanja časovne neomejenosti delovanja, kar pomeni, da bo družba nadaljevala poslovanje v nedoločljivi prihodnosti in da nima niti namena niti potrebe, da bi ga povsem ustavila ali pomembno skrčila.

Pri predpostavki delujočega podjetja je treba upoštevati pomembno dejstvo, da je družba LPP javno podjetje, ki izvaja gospodarsko javno službo javnega linijskega prevoza potnikov. Obveznost izvajanja dejavnosti predpisuje Zakon o prevozih v cestnem prometu, na način, da država zagotavlja javni linijski prevoz potnikov kot javno dobro oz. gospodarsko javno službo s podelitvijo koncesije najugodnejšim ponudnikom. Hkrati določa, da se mestni linijski prevoz potnikov v mestnih občinah, ki imajo več kot 100.000 prebivalcev, obvezno opravlja kot lokalna gospodarska javna služba, ki se financira tudi iz proračuna občine.

Poslovodstvo družbe LPP in njen lastnik JAVNI HOLDING Ljubljana sta preučila ustreznost predpostavke delujočega podjetja glede na doseženo izgubo za leto 2020 ter vpliv epidemije COVID-19 na poslovanje družbe v prihodnje.

Negativno poslovanje družbe v letu 2020 je bilo posledica epidemije COVID-19, ki je vplivala na zmanjšan obseg poslovanja družbe. Družba je v letu 2020 z racionalizacijo poslovanja v izrednih razmerah ter z državnimi pomočmi na osnovi interventne zakonodaje iz naslova COVID-19 v rokih poravnala vse svoje finančne obveznosti iz naslova posojil, obveznosti do državnih institucij iz naslova davkov in prispevkov, obveznosti do zaposlenih ter z manjšimi zamiki tudi vse obveznosti do dobaviteljev. Za ustrezno višino likvidnih sredstev je skrbela tudi matična družba, ki je izvedla dve dokapitalizaciji družbe LPP v skupni višini 2.700.000 EUR. Po stanju na dan 31. 12. 2020 je imela družba LPP do dobaviteljev le manjši znesek zapadlih obveznosti do 30 dni, ki so bile poravnane v začetku leta 2021 in ne pričakuje njihovega povečanja v naslednjih 12 mesecih.

Družba je tako v letu 2020 generirala izgubo v višini 1.017.326 EUR. Na dan 31. 12. 2020 kratkoročne obveznosti (brez kratkoročnih pasivnih časovnih razmejitev) presegajo kratkoročna sredstva za 2.188.106 EUR.

Matična družba bo v primeru izpada likvidnih sredstev in za zagotovitev kapitalske ustreznosti družbe izvedla dodatno dokapitalizacijo družbe tekom leta 2021. Prav tako ima družba za upravljanje likvidnostnega tveganja na voljo načrtani del odobrenega posojila v višini 1.800.000 EUR.

Epidemija COVID-19 vpliva na poslovanje družbe LPP tudi v letu 2021. Poslovodstvo družbe upravičeno pričakuje, da bo družba tudi v letu 2021 prejela ustrezno državno pomoč za okrnjeno delovanje javnega prevoza, saj so nekateri ukrepi že sedaj predvideni do 30. 6. 2021.

Če se bo epidemija v drugi polovici leta 2021 umirila in se bo javno življenje vrnilo v okvire pred epidemijo, bo družba v drugem polletju leta 2021 lahko poslovala v svojem polnem obsegu.

Družba ocenjuje, da bo zagotovila zadostna likvidna sredstva za financiranje rednega poslovanja. Na osnovi izdelanega načrta denarnega toka za družbo LPP za 12 mesecev po datumu bilance stanja 31. 12. 2020 bo družba zmožna poravnati vse svoje finančne, poslovne in davčne obveznosti ter izvesti tudi del investicijskih naložb, ki bodo nujno potrebne za nemoteno izvajanje dejavnosti. Družba ne predvideva bistvenega povečanja zadolževanja.

#### ***o) Sprememba računovodske usmeritve***

V povezavi s knjiženjem prejetih državnih pomoči zaradi epidemije je Slovenski inštitut za revizijo (SIR) v letu 2020 sprejel Pojasnilo 1 k SRS 15 (2019) – Računovodsko izkazovanje državnih pomoči zaradi COVID-19. Družbe, ki so dobile državno podporo, to knjižijo med Druge prihodke povezane s poslovnimi učinki. Državno podporo predstavljajo zneski, ki jih dobi družba od države ali lokalne skupnosti neposredno iz proračuna preko organov države ali lokalne skupnosti oziroma preko drugih.

V skladu s tem pojasnilom in enakim izkazovanjem vseh povračil s strani države je družba spremenila računovodsko usmeritev izkazovanja boleznin in ostalih povrnjenih zneskov nadomestil plač in prispevkov, ki jih povrne država (v nadaljevanju: refundacije), na način, da jih od 1. 1. 2020 dalje izkazuje po bruto načelu in ne več po netu načelu.

To pomeni, da se vse refundacije ZZZS (boleznine in poškodbe pri delu in izven dela nad 30 dni, nega in/ali spremstvo družinskega člana, krvodajalstvo), refundacije ZPIZ (nadomestilo za krajši delovni čas invalidov po starem ZPIZ), ostale refundacije (vojaške vaje, sodni pozivi, civilna zaščita,...) in oprostitve plačila prispevkov delodajalca ali delavcev za določene zaposlitve (starejši nad 60 let, invalidi,...) izkazujejo od 1. 1. 2020 dalje v celotni višini kot strošek dela in hkrati kot drugi prihodki, povezani s poslovnimi učinki.

Na ta način poslovni dogodki, prikazani v računovodskih izkazih, ustrezajo zahtevam po enotni predstavitvi vseh državnih podpor tako obstoječih refundacij kot državnih pomoči zaradi epidemije COVID-19.

Zaradi spremembe računovodske usmeritve so ustrezno preračunani tudi primerjalni podatki za leto 2019, kar je razvidno iz spodnje preglednice.

- Učinek prilagoditve prihodkov in stroškov zaradi spremembe računovodske usmeritve iz neto v bruto princip evidentiranja državnih pomoči za stroške dela

v EUR

|                                                     | <b>Prilagojeno</b> | <b>Vpliv spremembe računov. usmeritve</b> | <b>Predhodno poročano</b> |
|-----------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------|---------------------------|
| Drugi prihodki iz naslova državnih/občinskih podpor | 560.939            | 462.981                                   | 97.958                    |
| Stroški plač                                        | -20.648.079        | -398.122                                  | -20.249.957               |
| Stroški socialnih zavarovanj                        | -4.984.303         | -64.859                                   | -4.919.444                |
| <i>Stroški pokojninskih zavarovanj</i>              | <i>-3.474.531</i>  | <i>-35.026</i>                            | <i>-3.439.505</i>         |
| <i>Drugi stroški socialnih zavarovanj</i>           | <i>-1.509.772</i>  | <i>-29.833</i>                            | <i>-1.479.939</i>         |

Posledično pa so zaradi vključitve vseh refundacij in ostalih povračil med stroške dela, spremenjeni tudi primerljivi podatki za leto 2019 za število zaposlenih iz ur, ki po bruto načelu znašajo 894,50 zaposlenih iz ur (predhodno poročanje po netu načelu: 870,18 zaposlenih iz ur).

***p) Sprememba računovodske ocene***

Družba je spremenila dobo koristnosti neopredmetenim sredstvom - programski opremi SAP s pripadajočimi licencami in sicer na način, da je prvotno dobo koristnosti, ki bi se iztekla 31. 1. 2021, podaljšala do 31. 12. 2023.

Sprememba ocene dobe koristnosti celotnemu sistemu SAP je bila izvedena na osnovi utemeljitve strokovnjakov s področja informacijske tehnologije o podaljšani funkcionalnosti in uporabnosti celotnega sistema SAP.

Učinek spremembe dobe koristnosti se v letu 2020 izkazuje v nižji amortizaciji teh neopredmetenih sredstev v višini 62.857 EUR.

### 3.3.2 Pojasnila k bilanci stanja

#### 3.3.2.1 Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve

| v EUR                                                |                |                |                 |
|------------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|
|                                                      | 31.12.2020     | 31.12.2019     | Indeks<br>20/19 |
| Dolgoročne premoženjske pravice                      | 654.603        | 674.596        | 97,0            |
| <b>Neopr. sredstva in dolg. akt. čas. razmejitve</b> | <b>654.603</b> | <b>674.596</b> | <b>97,0</b>     |

Med dolgoročnimi premoženjskimi pravicami LPP izkazuje pravice za računalniško programsko opremo (računalniške programe in licence).

Med dolgoročnimi premoženjskimi pravicami družba izkazuje postavko program SAP s pripadajočimi licencami v višini 73.794 EUR neodpisane vrednosti. Družba je v letu 2020 podaljšala dobo koristnosti tem neopredmetenim sredstvom do 31. 12. 2023. Učinki spremembe dobe koristnosti so razkriti v točki 3.3.3.6.

- Prikaz gibanja vrednosti neopredmetenih sredstev v letu 2020

| v EUR                             |                                  |                                                    |           |
|-----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------|-----------|
|                                   | Dolgoročne<br>premož.<br>pravice | Dolgoročne<br>premož.<br>pravice v<br>pridobivanju | Skupaj NS |
| <b>Nabavna vrednost</b>           |                                  |                                                    |           |
| Stanje 1.1.                       | 2.165.041                        | 0                                                  | 2.165.041 |
| Nove pridobitve                   | 0                                | 149.717                                            | 149.717   |
| Prenos iz investicij v teku       | 143.770                          | -143.770                                           | 0         |
| Stanje 31.12.                     | 2.308.811                        | 5.947                                              | 2.314.758 |
| <b>Nabrani popravek vrednosti</b> |                                  |                                                    |           |
| Stanje 1.1.                       | 1.490.445                        | 0                                                  | 1.490.445 |
| Amortizacija                      | 169.710                          | 0                                                  | 169.710   |
| Stanje 31.12.                     | 1.660.155                        | 0                                                  | 1.660.155 |
| <b>Neodpisana vrednost</b>        |                                  |                                                    |           |
| Stanje 1.1.                       | 674.596                          | 0                                                  | 674.596   |
| Stanje 31.12.                     | 648.656                          | 5.947                                              | 654.603   |

V letu 2020 je družba v neopredmetena sredstva investirala 149.717 EUR, kar je manj od obračunane amortizacije za 19.993 EUR in se odraža na zmanjšanju neodpisane vrednosti neopredmetenih sredstev.

Med dolgoročnimi premoženjskimi pravicami predstavljata po velikosti največji postavki program integriranega javnega prevoza in licenca za sledenje vozil.

Družba je vse nabave neopredmetenih dolgoročnih sredstev v letu 2020 financirala iz lastnih finančnih sredstev in iz naslova financiranja nima finančnih obvez.

### 3.3.2.2 Opredmetena osnovna sredstva

|                                                           | 31.12.2020              | 31.12.2019              | Indeks<br>20/19    | Stopnja<br>odp. v % |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|---------------------|
| Zemljišča                                                 | 4.098.499               | 4.141.735               | 99,0               | -                   |
| <i>od tega pravice do uporabe zemljišč</i>                | <i>17.553</i>           | <i>19.747</i>           | <i>88,9</i>        | <i>20,0</i>         |
| Zgradbe                                                   | 8.337.572               | 8.544.423               | 97,6               | 63,5                |
| <i>od tege pravice do uporabe zgradb</i>                  | <i>48.952</i>           | <i>163.351</i>          | <i>30,0</i>        | <i>38,4</i>         |
| Druge naprave in oprema                                   | 24.121.635              | 27.975.982              | 86,2               | 73,8                |
| <i>od tega pravice do uporabe drugih naprav in opreme</i> | <i>4.329.222</i>        | <i>5.405.996</i>        | <i>80,1</i>        | <i>28,4</i>         |
| OOS v gradnji in izdelavi                                 | 205.528                 | 174.786                 | 117,6              | -                   |
| <b>Opredmetena osnovna sredstva</b>                       | <b>36.763.234</b>       | <b>40.836.926</b>       | <b>90,0</b>        | -                   |
| <b><i>Od tega pravice do uporabe OOS</i></b>              | <b><i>4.395.727</i></b> | <b><i>5.589.094</i></b> | <b><i>78,6</i></b> | -                   |

Najpomembnejšo postavko med opredmetenimi osnovnimi sredstvi predstavljajo avtobusi v skupini druge naprave in oprema. Neodpisana vrednost avtobusov na dan 31. 12. 2020 znaša 22.090.608 EUR (od tega znaša vrednost avtobusov na osnovi pravice do uporabe iz najemov 4.211.292 EUR) in predstavlja 60,1 % v vrednosti vseh opredmetenih osnovnih sredstev družbe.

Skupna stopnja odpisanosti opredmetenih osnovnih sredstev, ki se amortizirajo, znaša konec leta 2020 69,9 %, kar pomeni, da so opredmetena osnovna sredstva družbe v povprečju razmeroma starejša.

Opredmetena osnovna sredstva so v lasti družbe, razen pravice do uporabe sredstev, ki so v najemu.

Družba na dan sestavitve bilance stanja izkazuje 8.572.283 EUR dolgoročnih finančnih obveznosti iz naslova posojil za nakup avtobusov.

Za najem posojil pri bankah so vpisane hipoteke na nepremičninah.

Skupaj znašajo finančne obveznosti za opredmetena osnovna sredstva (posojila in najem 20 električnih osebnih vozil) 8.637.746 EUR.

Družba je posebno pozornost namenila preverbi vrednosti in uporabnosti opredmetenih osnovnih sredstev v razmerah epidemije COVID-19 in njenih posledic. Najpomembnejša opredmetena osnovna sredstva so avtobusi, katerim pa se zaradi delnega neobratovanja v letu 2020 ni spremenila njihova uporabnost in vrednost. Družba ocenjuje, da bodo vsa sredstva v uporabi tudi v bodoče za izvajanje dejavnosti družbe v enakem obsegu kot doslej. Zato družba ni izvedla slabitve opredmetenih osnovnih sredstev.

**a) Opredmetena osnovna sredstva brez pravic do uporabe sredstev**

➤ Prikaz gibanja vrednosti opredmetenih osnovnih sredstev v letu 2020

v EUR

|                                   | Zemljišča | Zgradbe    | Druge naprave<br>in oprema | OOS v gradnji<br>in izdelavi | Skupaj OOS  |
|-----------------------------------|-----------|------------|----------------------------|------------------------------|-------------|
| <b>Nabavna vrednost</b>           |           |            |                            |                              |             |
| Stanje 1.1.                       | 4.121.988 | 22.936.882 | 81.516.667                 | 174.786                      | 108.750.323 |
| Nove pridobitve                   | 0         |            | 0                          | 799.307                      | 799.307     |
| Odtujitve                         | -41.042   | -330.496   | -3.190.086                 | 0                            | -3.561.624  |
| Prenos iz investicij v teku       | 0         | 165.023    | 603.542                    | -768.565                     | 0           |
| Stanje 31.12.                     | 4.080.946 | 22.771.409 | 78.930.123                 | 205.528                      | 105.988.006 |
| <b>Nabrani popravek vrednosti</b> |           |            |                            |                              |             |
| Stanje 1.1.                       | 0         | 14.555.810 | 58.946.681                 | 0                            | 73.502.491  |
| Amortizacija                      | 0         | 257.475    | 3.380.792                  | 0                            | 3.638.267   |
| Odtujitve                         | 0         | -330.496   | -3.189.763                 | 0                            | -3.520.259  |
| Stanje 31.12.                     | 0         | 14.482.789 | 59.137.710                 | 0                            | 73.620.499  |
| <b>Neodpisana vrednost</b>        |           |            |                            |                              |             |
| Stanje 1.1.                       | 4.121.988 | 8.381.072  | 22.569.986                 | 174.786                      | 35.247.832  |
| Stanje 31.12.                     | 4.080.946 | 8.288.620  | 19.792.413                 | 205.528                      | 32.367.507  |

Stanje opredmetenih osnovnih sredstev se je znižalo glede na stanje preteklega leta predvsem zaradi manj investicij, ker so ukrepi v času epidemije COVID-19 močno vplivali na poslovanje družbe. Družba je bila osredotočena predvsem na delovanje v teh posebnih razmerah in so bile investicijske naložbe izvedene le v najnujnejšem obsegu. Nove nabave opredmetenih osnovnih sredstev v letu 2020 so znašale 799.307 EUR, od tega največji delež predstavlja nakup strežniške opreme za migracijo enotne mestne kartice Urbana.

Družba je v poslovnem letu 2020 obračunala 3.638.267 EUR amortizacije opredmetenih osnovnih sredstev, od tega se 257.475 EUR nanaša na amortizacijo zgradb in 3.380.792 EUR na amortizacijo drugih naprav in opreme. Največji del obračunane amortizacije drugih naprav in opreme predstavlja amortizacija avtobusov v višini 2.798.823 EUR.

V letu 2020 so zmanjšanja opredmetenih osnovnih sredstev v nabavni vrednosti znašala 3.561.624 EUR. Največji del predstavljajo izločitve 15 starih avtobusov v nabavni vrednosti 3.037.016 EUR. Neodpisana vrednost vseh izločenih opredmetenih osnovnih sredstev je skupaj znašala 322 EUR.

### **b) Pravice do uporabe sredstev**

- Prikaz gibanja vrednosti sredstev s pravico do uporabe v letu 2020

v EUR

|                                   | Pravice do uporabe zemljišč | Pravice do uporabe zgradb | Pravice do uporabe drugih naprav in opreme | Skupaj pravice do uporabe sredstev |
|-----------------------------------|-----------------------------|---------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------|
| <b>Nabavna vrednost</b>           |                             |                           |                                            |                                    |
| Stanje 1.1.                       | 21.941                      | 190.631                   | 6.046.397                                  | 6.258.969                          |
| Nove pridobitve                   | 0                           | 21.205                    | 0                                          | 21.205                             |
| Zmanjšanja                        | 0                           | -132.399                  | 0                                          | -132.399                           |
| Stanje 31.12.                     | 21.941                      | 79.437                    | 6.046.397                                  | 6.147.775                          |
| <b>Nabrani popravek vrednosti</b> |                             |                           |                                            |                                    |
| Stanje 1.1.                       | 2.194                       | 27.280                    | 640.401                                    | 669.875                            |
| Amortizacija                      | 2.194                       | 20.703                    | 1.076.774                                  | 1.099.671                          |
| Zmanjšanja                        | 0                           | -17.498                   | 0                                          | -17.498                            |
| Stanje 31.12.                     | 4.388                       | 30.485                    | 1.717.175                                  | 1.752.048                          |
| <b>Neodpisana vrednost</b>        |                             |                           |                                            |                                    |
| Stanje 1.1.                       | 19.747                      | 163.351                   | 5.405.996                                  | 5.589.094                          |
| Stanje 31.12.                     | 17.553                      | 48.952                    | 4.329.222                                  | 4.395.727                          |

Družba ima v najemu 35 avtobusov po stanju 31.12.2020 v višini 4.211.292 EUR, osebna vozila, parkirišča, zemljišča in še nekaj druge opreme za izvajanje dejavnosti.

Družba ima po stanju 31. 12. 2020 v finančnem najemu 20 električnih osebnih vozil v vrednosti posojila 65.463 EUR, od tega je 8 električnih osebnih vozil danih v podnajem. 12 električnih osebnih vozil je pripoznanih med pravicami do uporabe drugih naprav in opreme v sedanji vrednosti 115.305 EUR, 8 električnih osebnih vozil, ki so dani v podnajem, pa je izkazanih med posojili drugim kot terjatve iz finančnega najema v diskontirani pogodbeni vrednosti v višini 26.112 EUR.

- Dodatna razkritja za pravice do uporabe sredstev

v EUR

|                                                                             | <b>2020</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Amortizacija pravice do uporabe zemljišč                                    | 2.194       |
| Amortizacija pravice do uporabe zgradb                                      | 20.703      |
| Amortizacija pravica do uporabe drugih naprav in opreme                     | 1.076.774   |
| Stroški obresti za obveznosti iz najema                                     | 95.558      |
| Stroški povezani s kratkoročnimi najemi in najemi sredstev majhne vrednosti | 12.161      |
| Prihodki iz podnajema sredstev                                              | 765         |
| Skupni denarni tok za najeme                                                | 1.174.823   |

### **3.3.2.3 Zaloge**

v EUR

|                         | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2019</b> | <b>Indeks 20/19</b> |
|-------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Zaloge materiala        | 557.868           | 531.960           | 104,9               |
| Zaloge trgovskega blaga | 1.189             | 1.835             | 64,8                |
| <b>Zaloge materiala</b> | <b>559.057</b>    | <b>533.795</b>    | <b>104,7</b>        |

Stanje zalog materiala se na dan 31. 12. 2020 ni bistveno spremenilo v primerjavi s predhodnim letom.

➤ Pregled zalog po vrstah materiala in blaga

|                                     | 31.12.2020     | 31.12.2019     | v EUR<br>Indeks<br>20/19 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|--------------------------|
| Drobni inventar                     | 24.434         | 24.724         | 98,8                     |
| Nadomestni deli                     | 426.720        | 415.567        | 102,7                    |
| Nadomestni deli obnovljenih sklopov | 73.649         | 70.692         | 104,2                    |
| Osebna varovalna oprema             | 31.167         | 18.387         | 169,5                    |
| Pisarniški material                 | 1.898          | 2.590          | 73,3                     |
| Trgovsko blago                      | 1.189          | 1.835          | 64,8                     |
| <b>Zaloge materiala</b>             | <b>559.057</b> | <b>533.795</b> | <b>104,7</b>             |

Največji delež zalog predstavlja zaloga nadomestnih delov za vzdrževanje in obnovo avtobusov, ki konec leta 2020 znaša 500.369 EUR.

Pri letnem popisu zalog materiala je bil ugotovljen primanjkljaj v višini 57 EUR in presežek v višini 2 EUR. Pri popisu zalog trgovskega blaga so bili ugotovljeni presežki v višini 519 EUR in primanjkljaji v višini 274 EUR.

Družba je na osnovi pregleda zalog ugotovila, da določen material ni več uporaben, zato je odpisala zaloge neidočega materiala v višini 8.110 EUR.

Knjigovodska vrednost zalog ne presega čiste iztržljive vrednosti.

Zaloge niso zastavljene kot jamstvo za obveznosti družbe.

### 3.3.2.4 Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev

|                                                | 31.12.2020       | 31.12.2019       | v EUR<br>Indeks<br>20/19 |
|------------------------------------------------|------------------|------------------|--------------------------|
| Kratkoročne terjatve do kupcev                 | 2.967.335        | 4.585.258        | 64,7                     |
| Popravek vrednosti terjatev                    | -326.505         | -74.689          | 437,2                    |
| <b>Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev</b> | <b>2.640.830</b> | <b>4.510.569</b> | <b>58,5</b>              |

Zaradi omejenega poslovanja v času razglašene epidemije COVID-19 so terjatve do kupcev v letu 2020 glede na leto 2019 manjše za 35,3 %.

➤ Razčlenitev kratkoročnih terjatev do kupcev po zapadlosti po stanju na dan 31. 12. 2020

|                                  | Nezapadle | Zapadle | v EUR<br>Skupaj  |
|----------------------------------|-----------|---------|------------------|
| Terjatve do kupcev               | 2.557.728 | 409.607 | 2.967.335        |
| Popravek vrednosti terjatev      |           |         | -326.505         |
| <b>Skupaj terjatve do kupcev</b> |           |         | <b>2.640.830</b> |

Od skupnega zneska terjatev do kupcev v višini 2.967.335 EUR odpade 86,2 % delež na nezapadle terjatve in 13,8 % delež na zapadle terjatve. Velik del nezapadlih terjatev predstavlja decembrska fakturirana realizacija, ki po stanju 31. 12. 2020 še ni zapadla v plačilo.

➤ Struktura terjatev do kupcev po zapadlosti po stanju 31. 12. 2020

|                                 | Vrednost zapadlih terjatev v EUR | Struktura zapadlih terjatev (v %) |
|---------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| do 30 dni                       | 20.781                           | 5,07                              |
| 31-60 dni                       | 8.648                            | 2,1                               |
| 61-90 dni                       | 31.706                           | 7,7                               |
| nad 91 dni                      | 348.472                          | 85,1                              |
| <b>Stanje zapadlih terjatev</b> | <b>409.607</b>                   | <b>100,0</b>                      |

Za velik del starejših terjatev je oblikovan popravek vrednosti terjatev, s čimer družba izravnava tveganje neporavnanih terjatev.

➤ Gibanje popravka vrednosti terjatev v letu 2020

|                                           | Končno stanje pop. vrednosti | Novo oblikov. pop. vrednosti | Odpisi         | Plačila       | Začetno stanje pop. vrednosti |
|-------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|----------------|---------------|-------------------------------|
| <b>Skupaj popravki vrednosti terjatev</b> | <b>326.505</b>               | <b>308.146</b>               | <b>-46.421</b> | <b>-9.909</b> | <b>74.689</b>                 |

v EUR

Stanje popravka vrednosti terjatev konec leta 2020 znaša 326.505 EUR, kar predstavlja 0,9 % fakturirane realizacije z DDV.

Povečanje stanja popravka vrednosti terjatev glede na predhodno leto je zaradi postopka prisilne poravnave večjega kupca.

Iz naslova oblikovanja popravkov vrednosti terjatev do kupcev so za leto 2020 izkazani prevrednotovalni poslovni odhodki v višini 308.146 EUR. Iz naslova izterjanih terjatev, za katere so bili popravki vrednosti terjatev že oblikovani v preteklih letih, je družba izkazala prevrednotovalne poslovne prihodke v višini 9.909 EUR.

Za glavnino izdanih računov družbe je plačilni rok določen v pogodbah.

Terjatve do kupcev iz naslova polnitve in prodaje enotne mestne kartice Urbana na dan 31. 12. 2020 znašajo 53.940 EUR in so v celoti zavarovane z menicami. Terjatve do kupcev iz naslova najema oglasnih površin v avtobusih mestnega potniškega prometa v višini 35.664 EUR so v celoti zavarovane z menico in bančno garancijo.

Proces izterjave terjatev se izvaja sproti, družba pa zapadle terjatve poskuša izterjati z opomini in izterjavo po sodni poti. Z oblikovanjem popravka vrednosti terjatev družba izravnava tveganje neporavnanih terjatev.

### 3.3.2.5 Kratkoročne poslovne terjatve do drugih

|                                                                               | 31.12.2020       | 31.12.2019     | Indeks 20/19 |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|--------------|
| Terjatve za vstopni DDV                                                       | 78.725           | 163.858        | 48,0         |
| Terjatve za državne pomoči iz naslova COVID-19                                | 5.345.322        | 0              | -            |
| - do ZRSZ (čakanje na delo, karantena, višja sila)                            | 1.159.973        | 0              | -            |
| - do FURS (povračilo za fiksne stroške, za krizni dodatek)                    | 608.437          | 0              | -            |
| - do Ministrstva za infrastrukturo (nadomestila v povezavi z javnim prevozom) | 3.576.912        | 0              | -            |
| Terjatve do finančnih institucij iz naslova plačilnih sredstev                | 30.488           | 185.518        | 16,4         |
| Terjatve do Carinske uprave                                                   | 31.742           | 80.668         | 39,3         |
| Terjatve do ZZS-nega, boleznine, krvodajalstvo in ZPIZ                        | 109.319          | 81.780         | 133,7        |
| Terjatve do zavarovalnic                                                      | 6.987            | 64.001         | 10,9         |
| Ostale terjatve                                                               | 38.624           | 68.191         | 56,6         |
| <b>Kratkoročne poslovne terjatve do drugih</b>                                | <b>5.641.207</b> | <b>644.016</b> | <b>875,9</b> |

v EUR

Največji del kratkoročnih poslovnih terjatev do drugih predstavljajo terjatve za državne pomoči na osnovi interventnih zakonov COVID-19 v višini 5.345.322 EUR. Od tega do Zavoda RS za zaposlovanje za čakanje na delo za mesec november in december 2020 v višini 1.125.675 EUR ter povračila za karantene in višjo silo v višini 34.298 EUR; do FURS za povračilo nekritih fiksnih stroškov za obdobje oktober – december 2020 v višini 564.663 EUR in povračilo kriznega dodatka za mesec december 2020 v višini 43.774 EUR ter do Ministrstva za infrastrukturo za nadomestila v povezavi z javnim prevozom v višini 3.576.912 EUR.

Vso državno pomoč s strani ZRSZ in FURS je družba prejela v začetku leta 2021, s tem da bo morala večino povračila za nekrte fiksne stroške (529.161 EUR) vrniti FURS zaradi ponovnega izračuna na osnovi dejanskih podatkov in ob upoštevanju državne pomoči s strani Ministrstva za infrastrukturo. Zato je družba ta del povračila za nekrte fiksne stroške v višini 529.161 EUR izkazala med kratkoročnimi obveznostmi do državnih institucij (točka 3.3.2.12).

### 3.3.2.6 Denarna sredstva

|                             | 31.12.2020       | 31.12.2019     | Indeks<br>20/19 |
|-----------------------------|------------------|----------------|-----------------|
| Denarna sredstva v blagajni | 4.998            | 3.643          | 137,2           |
| Denarna sredstva v banki    | 1.143.195        | 274.982        | 415,7           |
| Denarna sredstva na poti    | 15.348           | 49.135         | 31,2            |
| <b>Denarna sredstva</b>     | <b>1.163.541</b> | <b>327.760</b> | <b>355,0</b>    |

Denarna sredstva sestavljajo gotovina in knjižni denar.

Denarna sredstva na dan 31. 12. 2020 so namenjena predvidenim odlivom v začetku poslovnega leta 2021.

Družba nima odobrenih samodejnih zadolžitev na svojih transakcijskih računih pri bankah.

### 3.3.2.7 Kapital

|                                                          | 31.12.2020        | 31.12.2019       | Indeks<br>20/19 |
|----------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-----------------|
| Osnovni kapital                                          | 18.155.600        | 18.155.600       | 100,0           |
| Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po poštenu vrednosti | -1.384.288        | -1.207.787       | 114,6           |
| Preneseni čisti poslovni izid                            | -5.632.414        | -8.275.851       | 68,1            |
| Čisti poslovni izid poslovnega leta                      | -1.017.326        | 0                | -               |
| <b>Kapital</b>                                           | <b>10.121.572</b> | <b>8.671.962</b> | <b>116,7</b>    |

Osnovni kapital predstavlja stvarni vložek ustanovitelja JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o., ki je 100 % lastnik deleža v družbi. Osnovni kapital je vpisan v sodni register.

V letu 2020 je JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. na osnovi sklepov skupščine z dne 23. 3. 2020 in 18. 6. 2020 dokapitaliziral družbo v skupni višini 2.700.000 EUR. Najprej je bila izvedena dokapitalizacija v višini 1.100.000 EUR. Vpis dokapitalizacije v sodni register št. Srg 2020/11208 je bil izveden 7. 4. 2020. Druga dokapitalizacija pa je bila izvedena v višini 1.600.000 EUR. Vpis dokapitalizacije v sodni register št. Srg 2020/28847 je bil izveden 4. 9. 2020.

Na osnovi sklepa skupščine z dne 18. 6. 2020 je bilo izvedeno poenostavljeno zmanjšanje osnovnega kapitala v višini 2.700.000 EUR z namenom kritja dela prenesene izgube iz preteklih let. Vpis poenostavljenega zmanjšanja kapitala v sodni register št. Srg 2020/30409 je bil izveden 17. 9. 2020. V skladu z navedenim je bil v letu 2020 spremenjen Akt o ustanovitvi družbe.

Kapital družbe na dan 31. 12. 2020 znaša 10.121.572 EUR in se je v letu 2020 povečal za 1.449.610 EUR oziroma za 16,7 % glede na predhodno leto iz naslova dokapitalizacije s strani matične družbe, ki je presegla ugotovljeno izgubo tekočega leta, in povečanja negativnih rezerv, nastalih zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti, iz naslova aktuarskega primanjkljaja za odpravnine ob upokojitvi.

Družba je v letu 2020 na osnovi aktuarskega izračuna pripoznala aktuarski primanjkljaj kot negativne rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti v višini 233.064 EUR ter črpala aktuarski primanjkljaj v višini 56.563 EUR, ki pomeni povečanje prenesene izgube družbe. Skupaj s pripoznanim primanjkljajem iz leta 2019 v višini 1.207.787 EUR znašajo na dan 31. 12. 2020 negativne rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti, 1.384.288 EUR.

Družba je za leto 2020 izkazala izgubo v višini 1.017.326 EUR. Izguba je posledica izrednih razmer zaradi epidemije COVID-19, ko je družba poslovala dalj časa v omejenem obsegu. Celotna nepokrita izguba po stanju na dan 31. 12. 2020 znaša 6.649.740 EUR.

Premiki v zvezi s kapitalom v letu 2020 so razvidni v izkazu gibanja kapitala v točki 3.2.5.

### 3.3.2.8 Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve

|                                            | 31.12.2020       | 31.12.2019       | Indeks<br>20/19 |
|--------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| Rezervacije za pokojnine ob odhodu v pokoj | 3.697.118        | 3.364.465        | 109,9           |
| Rezervacije za jubilejne nagrade           | 651.961          | 557.671          | 116,9           |
| Druge rezervacije                          | 4.682.091        | 5.072.505        | 92,3            |
| Dolgoročne pasivne časovne razmejitve      | 116.569          | 140.983          | 82,7            |
| <b>Rezervacije in DPČR</b>                 | <b>9.147.739</b> | <b>9.135.624</b> | <b>100,1</b>    |

#### ➤ Prikaz gibanja rezervacij za odpravnine ob upokojitvi in jubilejne nagrade v letu 2020

|                                                   | Aktuarski<br>izračun<br>31.12.2020 | Oblikovanje (+)/<br>Odprava (-) | Črpanje        | Aktuarski<br>izračun<br>31.12.2019 |
|---------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|----------------|------------------------------------|
| <b>DR za odpravnine ob upokojitvi</b>             | <b>3.697.118</b>                   | <b>448.046</b>                  | <b>115.393</b> | <b>3.364.465</b>                   |
| Tekoči stroški storitev (CSC)                     | 219.208                            |                                 | 0              |                                    |
| Tekoči stroški obresti (IC)                       | 37.945                             |                                 | 0              |                                    |
| Aktuarski primanjkljaj (AG) sprem. demogr. predp. | 171.196                            |                                 | 0              |                                    |
| Odhodi (odprava)                                  | -42.171                            |                                 | 0              |                                    |
| Aktuarski primanjkljaj (AG) sprem. finan. predp.  | 46.284                             |                                 | 0              |                                    |
| Aktuarski primanjkljaj (AG) izkustvo              | 15.584                             |                                 | 0              |                                    |
| Izplačila (črpanje v obdobju)                     | 0                                  |                                 | 115.393        |                                    |
| <b>DR za jubilejne nagrade</b>                    | <b>651.961</b>                     | <b>140.396</b>                  | <b>46.106</b>  | <b>557.671</b>                     |
| Tekoči stroški storitev (CSC)                     | 51.086                             |                                 | 0              |                                    |
| Tekoči stroški obresti (IC)                       | 7.125                              |                                 | 0              |                                    |
| Aktuarski primanjkljaj (AG) sprem. demogr. predp. | 40.153                             |                                 | 0              |                                    |
| Odhodi (odprava)                                  | -7.103                             |                                 | 0              |                                    |
| Aktuarski primanjkljaj (AG) sprem. finan. predp.  | 7.416                              |                                 | 0              |                                    |
| Aktuarski primanjkljaj (AG) izkustvo              | 41.719                             |                                 | 0              |                                    |
| Izplačila (črpanje v obdobju)                     | 0                                  |                                 | 46.106         |                                    |
| <b>DR za odprav.ob upok. in jub. nagrade</b>      | <b>4.349.079</b>                   | <b>588.442</b>                  | <b>161.499</b> | <b>3.922.136</b>                   |

Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti predstavljajo znesek rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi.

Zaposlenim je bilo izplačanih 115.393 EUR odpravnin ob upokojitvi in 46.106 EUR jubilejnih nagrad, za kar so bile v letu 2020 črpane ustrezne že oblikovane dolgoročne rezervacije.

Na osnovi izdelanega aktuarskega izračuna je družba konec leta 2020 dodatno oblikovala dolgoročne rezervacije za odpravnine ob upokojitvi v višini 490.217 EUR in jih zaradi odhodov zaposlenih iz družbe odpravila v višini 42.171 EUR. Dolgoročne rezervacije za jubilejne nagrade so bile dodatno oblikovane v višini 147.499 EUR in odpravljene zaradi odhodov zaposlenih iz družbe v višini 7.103 EUR.

Dodatno oblikovanje in odprava rezervacij pri jubilejnih nagradah v celoti vpliva na stroške družbe v letu, medtem ko dodatno oblikovanje in odprava rezervacij pri odpravninah ob upokojitvi v višini aktuarskega presežka oziroma primanjkljaja vpliva na rezerve, nastale zaradi vrednotenja po poštenu vrednosti, ostale spremembe pa na stroške oziroma prihodke družbe.

Izračun rezervacije je opravil pooblaščen aktuar na podlagi statističnih podatkov o starosti in fluktuaciji zaposlenih ter veljavnih aktov, ki so osnova za izplačilo odpravnin ob upokojitvi in jubilejnih nagrad.

Uporabljene predpostavke pri aktuarskem izračunu so bile:

- skupna rast plač v višini 1,5 % v letu 2021 in naprej,
- rast povprečne plače v Republiki Sloveniji je predpostavljena v višini 2,5 % letno v letu 2021 in 2,5 % v nadaljnjih letih, kar predstavlja ocenjeno dolgoročno rast plač,
- upoštevana je rast zneskov odpravnin ob upokojitvi in jubilejnih nagrad iz Uredbe o davčni obravnavi povračil stroškov in drugih odhodkov iz delovnega razmerja v enaki višini, kot je predpostavljeno za rast povprečne plače v Republiki Sloveniji,
- izračun obveznosti za odpravnine je vezan na pokojninsko delovno dobo posameznega zaposlenca,
- izbrana diskontna obrestna mera znaša 1,09 % letno.

➤ Analiza občutljivosti na pomembne aktuarske predpostavke

v EUR

| Postavka                       | Obdobje           | Predpostavka              | Odmik        | Dolgoročne obveznosti | Odpravnine       | Jubilejne nagrade |
|--------------------------------|-------------------|---------------------------|--------------|-----------------------|------------------|-------------------|
| <b>Stanje obveznosti (DBO)</b> | <b>31.12.2020</b> | <b>Centralni scenarij</b> | <b>0,00%</b> | <b>4.349.079</b>      | <b>3.697.118</b> | <b>651.961</b>    |
| Stanje obveznosti (DBO)        | 31.12.2020        | Diskontna obr. mera       | -0,50%       | 4.532.546             | 3.854.754        | 677.793           |
| Stanje obveznosti (DBO)        | 31.12.2020        | Diskontna obr. mera       | 0,50%        | 4.179.374             | 3.551.564        | 627.810           |
| Stanje obveznosti (DBO)        | 31.12.2020        | Rast plač                 | -0,50%       | 4.180.316             | 3.552.297        | 628.019           |
| Stanje obveznosti (DBO)        | 31.12.2020        | Rast plač                 | 0,50%        | 4.529.574             | 3.852.277        | 677.297           |
| <b>Trajanje (DBO)</b>          | <b>31.12.2020</b> |                           |              | <b>8,2</b>            | <b>8,3</b>       | <b>7,8</b>        |

Analiza občutljivosti glede na spremembo upoštevanih predpostavk, torej sprememba diskontne obrestne mere in sprememba rasti plač, ima podoben razpon vrednostne razlike na višino dolgoročnih obveznosti za odpravnine in jubilejne nagrade.

Oblikovanje in črpanje rezervacij ne odstopa od načrtovanega.

➤ Prikaz gibanja drugih rezervacij v letu 2020

v EUR

|                                 | 31.12.2020       | Oblikovanje | Odprava  | Črpanje        | 31.12.2019       |
|---------------------------------|------------------|-------------|----------|----------------|------------------|
| Druge rezervacije               | 4.682.091        | 0           | 0        | 390.414        | 5.072.505        |
| <b>Skupaj druge rezervacije</b> | <b>4.682.091</b> | <b>0</b>    | <b>0</b> | <b>390.414</b> | <b>5.072.505</b> |

Družba ima, na osnovi sodbe sodišča, oblikovano rezervacijo za obveznosti plačila prispevkov za poklicno zavarovanje za voznike družbe za obdobje od 1. 2. 2013 do 1. 10. 2018, ko jih

družba ni plačevala. Za posamezna plačila prispevkov za voznike je bila rezervacija v letu 2020 črpana v višini 390.414 EUR.

Stanje dolgoročne rezervacije na dan 31. 12. 2020 znaša 4.682.091 EUR in predstavlja višino preostale obveznosti za plačilo prispevkov voznikom, ki jih bo družba, na osnovi dogovora z vsemi sindikati v družbi, poravnala do 31. 12. 2024.

V drugih tožbenih zahtevkih niso izpolnjeni kriteriji za pripoznanje rezervacij.

➤ Prikaz gibanja dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitev v letu 2020

v EUR

|                                             | 31.12.2020     | Oblikovanje (+)/<br>odprava (-) | Črpanje       | 31.12.2019     |
|---------------------------------------------|----------------|---------------------------------|---------------|----------------|
| Prejete dotacije - invalidi                 | 819            | 0                               | 301           | 1.120          |
| Prejete dotacije - OS                       | 115.340        | 0                               | 22.771        | 138.111        |
| Prejete donacije - OS                       | 410            | 0                               | 820           | 1.230          |
| Dolg. pasivne časovne razmejitve - ostalo   | 0              | 0                               | 522           | 522            |
| <b>Skupaj dolg. pasivne čas. razmejitve</b> | <b>116.569</b> | <b>0</b>                        | <b>24.414</b> | <b>140.983</b> |

Največji del dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitev predstavljajo prejete subvencije Eko sklada. Družba jih je v letih 2012 – 2016 pridobila za nabavo avtobusov na stisnjen zemeljski plin ali bioplin za javni potniški promet in osebnih vozil na električni pogon.

Dolgoročne pasivne časovne razmejitve se porabljajo skladno z obračunano amortizacijo vozil in opreme, za katere so bile prejete.

### 3.3.2.9 Dolgoročne finančne obveznosti

v EUR

|                                        | 31.12.2020        | 31.12.2019        | Indeks<br>20/19 |
|----------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| Dolgoročne finančne obveznosti do bank | 8.528.571         | 8.528.571         | 100,0           |
| Druge dolgoročne finančne obveznosti   | 3.349.124         | 4.494.371         | 74,5            |
| <b>Dolgoročne finančne obveznosti</b>  | <b>11.877.695</b> | <b>13.022.942</b> | <b>91,2</b>     |

Družba ima pri bankah najeti dve dolgoročni posojili. V letu 2016 je družba najela dolgoročno posojilo za nakup avtobusov za mestni in medkrajevni promet ter za refinanciranje obstoječih dolgoročnih in kratkoročnih posojil. V letu 2019 je družba najela dolgoročno posojilo za nakup avtobusov za medkrajevni promet.

Za izboljšanje likvidnosti je družba spomladi 2020, takoj po sprejemu Zakona o interventnem ukrepu odloga plačila obveznosti kreditjemalcev, posredovala vlogo za odobritev odloga plačila dolgoročnih posojil za obdobje 12 mesecev. S strani bank je bil odlog odplačila glavnice odobren, zato je družba v letu 2020 le delno odplačala glavnico v višini 428.571 EUR. Obresti so se nespremenjeno mesečno odplačevale.

Med dolgoročnimi posojili do bank so izkazane tudi obračunane obresti v višini 437 EUR.

➤ Pregled dolgoročnih finančnih obveznosti do bank po posojilih

| Posojilodajalec | Stanje posojila v EUR | Obrestna mera      | Datum<br>zapadlosti | Zavarovanje posojila      |
|-----------------|-----------------------|--------------------|---------------------|---------------------------|
| Banka           | 6.735.970             | 3 m EURIBOR +1,39% | 27.12.2024          | 1 bianco menica, hipoteke |
| Banka           | 3.664.467             | 3 m EURIBOR +1,78% | 31.12.2027          | 5 bianco menic            |
| <b>Skupaj</b>   | <b>10.400.437</b>     |                    |                     |                           |

Del dolgoročnih finančnih obveznosti do bank v višini 1.871.866 EUR, ki po stanju na dan 31. 12. 2020 zapade v plačilo v naslednjem letu, je izkazan med kratkoročnimi finančnimi obveznostmi.

➤ Pregled finančnih obveznosti iz najemov po ročnosti

v EUR

|                                                               | 31.12.2020       |
|---------------------------------------------------------------|------------------|
| Obveznosti iz najemov z zapadlostjo do pol leta               | 565.136          |
| Obveznosti iz najemov z zapadlostjo od pol leta do enega leta | 490.710          |
| Obveznosti iz najemov od enega do dveh let                    | 910.950          |
| Obveznosti iz najemov z zapadlostjo od dveh do petih let      | 2.199.860        |
| Obveznosti iz najemov z zapadlostjo nad pet let               | 238.313          |
| <b>Skupaj obveznosti iz najema</b>                            | <b>4.404.969</b> |

➤ Pregled finančnih obveznosti po najemih

| Vrsta najema         | Stanje obveznosti iz najema v EUR | Obrestna mera     | Datum zapadlosti |
|----------------------|-----------------------------------|-------------------|------------------|
| najem opreme         | 96.893                            | 1,59%             | 30.9.2021        |
| najem opreme         | 347.683                           | 2,01%             | 28.2.2023        |
| najem opreme         | 291.498                           | 2,63%             | 31.8.2024        |
| najem opreme         | 2.678                             | 2,01%             | 3.4.2023         |
| najem opreme         | 3.533.242                         | 1,84%             | 30.4.2026        |
| najem opreme         | 65.463                            | 3 m EURIBOR+2,50% | 16.8.2021        |
| najem zemljišča      | 17.997                            | 2,63%             | 31.12.2028       |
| najem zgradbe        | 25.527                            | 1,70%             | 31.1.2023        |
| najem zgradbe        | 4.716                             | 1,70%             | 31.12.2022       |
| najem zgradbe        | 6.631                             | 1,29%             | 30.9.2025        |
| najem zgradbe        | 12.640                            | 1,80%             | 31.5.2025        |
| <b>Skupaj najemi</b> | <b>4.404.969</b>                  |                   |                  |

Družba na dan 31. 12. 2020 izkazuje med drugimi dolgoročnimi finančnimi obveznostmi dolgoročne obveznosti iz naslova najemov sredstev, ki predstavljajo pravice do uporabe sredstev, ki skupaj s kratkoročnim delom znašajo 4.404.969 EUR, od tega v višini 65.463 EUR iz naslova finančnega najema za električna osebna vozila. Dolgoročne obveznosti iz najemov so pripoznane v višini sedanje vrednosti preostalih najemov na dan 31. 12. 2020, ki so ustrezno diskontirane na prihodnjih denarnih tokovih za obdobje trajanja najema z ustreznimi obrestnimi merami na dan prehoda 1. 1. 2019 ali na dan sklenitve pogodbe o najemu po tem datumu.

V skladu s SRS je del drugih dolgoročnih finančnih obveznosti iz najemov v višini 1.055.845 EUR, ki po stanju na dan 31. 12. 2020 zapade v plačilo v naslednjem letu, izkazan med kratkoročnimi finančnimi obveznostmi.

### 3.3.2.10 Kratkoročne finančne obveznosti

v EUR

|                                         | 31.12.2020       | 31.12.2019       | Indeks 20/19 |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|--------------|
| Kratkoročne finančne obveznosti do bank | 7.572.964        | 6.400.557        | 118,3        |
| Druge kratkoročne finančne obveznosti   | 1.055.845        | 1.123.953        | 93,9         |
| <b>Kratkoročne finančne obveznosti</b>  | <b>8.628.809</b> | <b>7.524.510</b> | <b>114,7</b> |

Družba ima eno kratkoročno posojilo in dve revolving posojili za namen uravnavanja likvidnosti. Stanje posojil na dan 31. 12. 2020 znaša 5.700.000 EUR in 1.098 EUR obračunanih obresti. Eno revolving posojilo je črpano v celoti, drugo pa v višini 1.200.000 EUR, nečrpani del tega posojila v višini 1.800.000 EUR je izkazan v zabilančni evidenci med odobrenimi, vendar še nečrpanimi posojili.

Med kratkoročnimi posojili je izkazan tudi kratkoročni del dolgoročnih posojil do bank v višini 1.871.866 EUR, ki zapade v plačilo v naslednjem letu.

➤ Pregled kratkoročnih finančnih obveznosti po posojilih do bank

| Posojilodajalec | Stanje posojila v EUR | Obrestna mera       | Datum zapadlosti | Zavarovanje posojila |
|-----------------|-----------------------|---------------------|------------------|----------------------|
| Banka           | 3.500.117             | 3 m EURIBOR + 1,20% | 20.8.2021        | 3 bianco menice      |
| Banka           | 1.000.847             | 1,00%               | 7.10.2021        | 5 bianco menic       |
| Banka           | 1.200.134             | 3 m EURIBOR + 1,01% | 22.10.2021       | 5 bianco menic       |
| <b>Skupaj</b>   | <b>5.701.098</b>      |                     |                  |                      |

Druge kratkoročne finančne obveznosti predstavljajo kratkoročni del drugih dolgoročnih finančnih obveznosti iz naslova pravic do uporabe sredstev iz najemov v višini 1.055.845 EUR.

### 3.3.2.11 Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev in družb v skupini

v EUR

|                                                                           | 31.12.2020     | 31.12.2019       | Indeks 20/19 |
|---------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|--------------|
| Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini                        | 258.961        | 429.242          | 60,3         |
| Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev                           | 432.036        | 2.031.949        | 21,3         |
| <b>Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev in družb v skupini</b> | <b>690.997</b> | <b>2.461.191</b> | <b>28,1</b>  |

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev in družb v skupini so v knjigah izkazane z zneski iz ustreznih listin o njihovem nastanku, ki dokazujejo prejem blaga ali opravljene storitve. Na občutno nižje stanje obveznosti do dobaviteljev konec leta 2020 so vplivali ukrepi v povezavi z epidemijo, ki so omejili delovanje družbe.

➤ Seznam 10 največjih dobaviteljev družbe po prometu v letu 2020

v EUR

| Dobavitelj                                  | Promet 2020       |
|---------------------------------------------|-------------------|
| PETROL d.d., Ljubljana                      | 3.394.297         |
| ENERGETIKA LJUBLJANA d.o.o., Ljubljana      | 2.116.159         |
| JAVNI HOLDING Ljubljana d.o.o., Ljubljana   | 2.051.237         |
| GENERALI zavarovalnica d.d., Ljubljana      | 1.184.200         |
| IMOVATION d.o.o., Ljubljana                 | 1.081.062         |
| MESTNA OBČINA LJUBLJANA                     | 1.054.943         |
| BORGER GREMO d.o.o., Ljubljana              | 615.749           |
| MAN TRUCK & BUS SLOVENIJA d.o.o., Ljubljana | 477.300           |
| AVTOBUSNA POSTAJA LJUBLJANA d.d. Ljubljana  | 370.179           |
| AVTOCOMMERCE d.o.o., Ljubljana              | 292.622           |
| <b>Skupaj</b>                               | <b>12.637.748</b> |

Med največjimi dobavitelji družbe po prometu so PETROL d.d., Ljubljana in ENERGETIKA LJUBLJANA d.o.o., ki družbi dobavljata gorivo za vozila ter JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., ki za družbo LPP izvaja strokovno tehnične in organizacijske storitve, ki zajemajo strokovna dela s področja računovodstva, financ, kontrolinga, informatike, javnih naročil in kadrovsko-

pravnega področja. Ostali večji dobavitelji so izvajalci vzdrževanja sistema Urbana, vzdrževanja avtobusov in zavarovalnica. Družba ima s strani Mestne občine Ljubljana v poslovnem najemu avtobuse in infrastrukturo za izvajanje GJS.

- Razčlenitev obveznosti do dobaviteljev in družb v skupini po zapadlosti

v EUR

| Vrste obveznosti                                     | Nezapadle      | Zapadle       | Skupaj         |
|------------------------------------------------------|----------------|---------------|----------------|
| <b>Obveznosti do dobaviteljev in družb v skupini</b> | <b>599.612</b> | <b>91.385</b> | <b>690.997</b> |

Družba svoje kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev praviloma poravnava redno v rokih zapadlosti, v skladu s pogodbami, z dogovori in Zakonom o preprečevanju zamud pri plačilih. Družba je imela po stanju na dan 31. 12. 2020 zapadle neporavnane obveznosti v višini 91.385 EUR. Vse zapadle obveznosti je družba poplačala v začetku leta 2021.

Likvidnostno tveganje družba obvladuje z rednim spremljanjem in načrtovanjem denarnega toka ter v primeru potrebe po dodatnih finančnih sredstvih z najetjem kratkoročnih ali revolving posojil.

- Struktura poslovnih obveznosti do dobaviteljev po zapadlosti po stanju na dan 31. 12. 2020

|                                   | Vrednost zapadlih obveznosti v EUR | Struktura zapadlih obveznosti v % |
|-----------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| do 30 dni                         | 91.385                             | 100,0                             |
| <b>Stanje zapadlih obveznosti</b> | <b>91.385</b>                      | <b>100,0</b>                      |

Tveganja neizpolnitve pogodbenih obveznosti s strani dobaviteljev družba obvladuje predvsem z rednim in skrbnim preverjanjem bonitete posameznih dobaviteljev. Ob večjih dobavah materiala in opreme ter izvedbah storitev zahteva ustrezne instrumente za zavarovanje za resnost ponudbe, za zavarovanje dobre izvedbe del in za zavarovanje odprave napak v garancijski dobi.

Kratkoročne poslovne obveznosti niso zavarovane s stvarnim jamstvom.

### 3.3.2.12 Druge kratkoročne poslovne obveznosti

v EUR

|                                              | 31.12.2020       | 31.12.2019       | Indeks 20/19 |
|----------------------------------------------|------------------|------------------|--------------|
| Kratkoročne obveznosti do delavcev           | 1.821.154        | 2.020.262        | 90,1         |
| Obveznosti do državnih in drugih institucij  | 964.428          | 533.715          | 180,7        |
| Druge kratkoročne poslovne obveznosti        | 113.064          | 317.488          | 35,6         |
| <b>Druge kratkoročne poslovne obveznosti</b> | <b>2.898.646</b> | <b>2.871.465</b> | <b>100,9</b> |

Med kratkoročnimi poslovnimi obveznostmi največji delež predstavljajo kratkoročne obveznosti do delavcev iz naslova obračunane decembrske plače in drugih prejemkov iz delovnega razmerja, obveznosti za prispevke od plač ter obveznosti za davek na dodano vrednost.

Družba je prejela v mesecu januarju 2021 povračilo za nekrите fiksne stroške v skladu z interventno zakonodajo COVID-19 v višini 564.663 EUR, ki jih je konec leta 2020 izkazovala med terjatvami do državnih institucij (glej točka 3.3.2.5). Zaradi ponovnega preračuna povračila za nekrите fiksne stroške za obdobje oktober – december 2020, z upoštevanjem dejanskih podatkov iz računovodskih izkazov in upoštevanjem državne pomoči s strani MZI za pokrivanje izpada prihodkov v letu 2020, družba upravičeno pričakuje na osnovi interventnega

zakona, da bo morala vrniti že prejeto povračilo za nekritične stroške v višini 529.161 EUR. Zato je v tej višini izkazana obveznost do državnih institucij.

### 3.3.2.13 Kratkoročne pasivne časovne razmejitve

|                                               | 31.12.2020       | 31.12.2019       | v EUR<br>Indeks<br>20/19 |
|-----------------------------------------------|------------------|------------------|--------------------------|
| <b>Kratkoročne pasivne časovne razmejitve</b> | <b>4.253.190</b> | <b>4.339.576</b> | <b>98,0</b>              |

Največji del (72,0 %) kratkoročnih pasivnih časovnih razmejitev predstavljajo kratkoročno odloženi prihodki iz naslova neporabljenega dobroimetja na karticah Urbana v višini 3.060.406 EUR. Stanje dobroimetja je odvisno od dinamike naloženih in porabljenih sredstev na karticah Urbana s strani uporabnikov in števila kartic Urbana v obtoku.

Družba je na podlagi Sklepa o podaljšanju veljavnosti terminskih vozovnic, ki ga je izdalo Ministrstvo za infrastrukturo, razmejila prihodke v delu, ki se nanaša na leto 2021 v višini 62.496 EUR in ga izkazala med odloženimi prihodki.

Pomemben del kratkoročnih pasivnih časovnih razmejitev predstavljajo kratkoročno vračunani stroški v višini 914.517 EUR iz naslova neizkoriščenih dopustov zaposlenih v družbi za leto 2020, ki jih zaposleni lahko izkoristijo do 30. 6. 2021.

### 3.3.3 Pojasnila k izkazu poslovnega izida

#### 3.3.3.1 Čisti prihodki od prodaje

|                                                                                                              | 2020              | 2019              | v EUR<br>Indeks<br>20/19 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu družbam v skupini doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe | 1.357             | 3.044             | 44,6                     |
| Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim družbam doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe    | 12.044.937        | 23.863.668        | 50,5                     |
| Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu družbam v skupini doseženi z opravljanjem druge dejavnosti         | 89.464            | 188.619           | 47,4                     |
| Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim družbam doseženi z opravljanjem druge dejavnosti            | 4.726.256         | 7.311.131         | 64,6                     |
| Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu                                                                      | 2.354             | 3.696             | 63,7                     |
| Prihodki iz naslova dotacij (MOL in druge občine, RS)                                                        | 20.477.835        | 21.416.188        | 95,6                     |
| <b>Čisti prihodki od prodaje</b>                                                                             | <b>37.342.203</b> | <b>52.786.346</b> | <b>70,7</b>              |

V letu 2020 je Vlada Republike Slovenije za zajezitev in obvladovanje epidemije COVID-19 sprejela Odloka o začasni prepovedi in omejitvah javnega prevoza potnikov v Republiki Sloveniji, ki je spomladi pričel veljati dne 16. 3. 2020 in je veljal do 10. 5. 2020, jeseni/pozimi pa od 16. 11. 2020 do 14. 12. 2020. S tem je bilo na ozemlju Republike Slovenije prepovedano izvajanje javnega linijskega prevoza potnikov, posebnega linijskega prevoza potnikov, stalnega izvenlinijskega prevoza potnikov, občasnega prevoza potnikov ter javnega železniškega prevoza potnikov v notranjem in mednarodnem prometu, razen avtotaksi prevozov. Prepovedano je bilo tudi izvajanje tehničnih pregledov in drugih postopkov v zvezi z registracijo motornih vozil. Odlok je veljal od 17. 3. do 19. 4. 2020.

Ponovno izvajanje javnega prevoza se je začelo pod posebnimi pogoji in z omejitvami. Poletni meseci so bili glede na razmere še slabši kot sicer vsako leto. Vse kategorije vozovnic so bile prodane v manjšem obsegu. Uporaba javnega prevoza se je zelo zmanjšala, saj so občani v večji meri uporabljali alternativne oblike prevoza ali pa sploh niso potovali. Tudi jesenski čas ni prinesel izboljšanja, ker se je s ponovno prepovedjo obratovanja obseg prodaje zmanjšal, kar je posledica dela od doma in šolanja na daljavo.

Prihodki od prodaje storitev so zaradi predhodno navedenega v primerjavi z letom 2019 nižji za 29,3 %. Prihodki iz naslova dotacij so v primerjavi z letom 2019 nižji za 4,4 %.

V strukturi prihodkov od prodaje storitev največji del (70,9 %) predstavljajo prihodki gospodarske javne službe prevoza potnikov.

Velik del prihodkov od prodaje v strukturi prihodkov (54,8 %) predstavljajo tudi prihodki iz naslova dotacij za mestni in medkrajevni linijski promet.

Največji delež prihodkov iz naslova subvencij je prejet s strani Mestne občine Ljubljana kot nadomestilo za izvajanje dejavnosti javnega prevoza potnikov v višini 10.958.904 EUR. Ministrstvo za infrastrukturo (MZI) je dodelilo subvencije za dijaške in študentske mesečne vozovnice v mestnem in v medkrajevnem prometu ter kompenzacijo za izvajanje GJS v višini 8.136.496 EUR, druge občine pa subvencije oziroma nadomestila v skupni višini 1.382.435 EUR.

Med prihodki drugih dejavnosti največji delež predstavljajo posebni linijski in občasni prevozi v višini 2.088.829 EUR, prihodki iz naslova tehničnih pregledov in vzdrževanja vozil v višini 2.012.734 EUR ter prihodki od najemnin poslovnih prostorov, počitniških kapacitet ter reklamnih površin v višini 594.200 EUR.

### 3.3.3.2 Drugi poslovni prihodki

|                                                                           | 2020              | 2019*            | Indeks<br>20/19 |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-----------------|
| Prihodki iz naslova državnih/občinskih pomoči                             | <b>9.589.152</b>  | <b>584.786</b>   | -               |
| Prihodki iz naslova ostalih brezplačno prejetih sredstev                  | 820               | 820              | 100,0           |
| Prihodki iz porabe/odprave rezervacij                                     | 49.274            | 997.193          | 4,9             |
| Prihodki iz naslova oslavljenih terjatev                                  | 9.909             | 10.338           | 95,9            |
| Prihodki iz zavarovalniških odškodnin                                     | 331.803           | 430.999          | 77,0            |
| Prihodki iz naslova prodaje nepremičnin, naprav in opreme                 | 48.089            | 45.704           | 105,2           |
| <b>Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki)</b> | <b>10.029.048</b> | <b>2.069.840</b> | <b>484,5</b>    |

Opomba:

\*Družba je prilagodila primerljive podatke za prihodke iz naslova državnih podpor (točka 3.3.1.o)

Družba je bila za pokrivanje izpada prihodkov in za pokrivanje stroškov zaradi neizvajanja ali omejenega izvajanja svojih dejavnosti upravičena do državnih pomoči v skladu z interventno zakonodajo, ki je urejala področje odprave posledic epidemije COVID-19.

Prihodki iz naslova državnih pomoči iz naslova protikoronskih ukrepov države so skupaj znašali 8.806.671 EUR.

➤ Preglednica drugih prihodkov iz naslova državnih pomoči

|                                                                                                                   | v EUR            |                |                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|
|                                                                                                                   | 2020             | 2019*          | Indeks<br>20/19 |
| <b>Državne pomoči iz naslova protikoronskih ukrepov države</b>                                                    | <b>8.806.671</b> | 0              | -               |
| <b>Državne pomoči za neposredno pokrivanje stroškov dela</b>                                                      | <b>4.468.662</b> | 0              | -               |
| Obračunani prispevki za PIZ, ki jih ni bilo potrebno plačati v času prvega vala epidemije                         | 397.328          | 0              | -               |
| Znesek nadomestil za čakanje na delo doma, ki jih povrne država                                                   | 2.996.246        | 0              | -               |
| Obračunani prispevki za socialno varnost, ki jih ni bilo potrebno plačati od nadomestil za čakanje na delo        | 975.008          | 0              | -               |
| Povrnjeni zneski nadomestil za boleznine do 30 dni (od 11.4. do 31.5.2020), višja sila, karantena, krizni dodatek | 100.080          | 0              | -               |
| <b>Državne pomoči, ki pokrivajo stroške oziroma izpad prihodkov</b>                                               | <b>4.338.009</b> | 0              | -               |
| Nadomestilo stroškov za avtobuse za MPP in OP                                                                     | 1.157.229        | 0              | -               |
| Povračilo nekritih fiksnih stroškov v obdobju oktober-december 2020                                               | 35.502           | 0              | -               |
| Nadomestilo 70% izpada prihodkov MPP v obdobju junij-december 2020                                                | 2.851.770        | 0              | -               |
| Nadomestilo za izvajanje šolskih prevozov za november-december 2020                                               | 75.909           | 0              | -               |
| Povračilo za stroške zaščitne opreme, razkužila in zaščitna sredstva                                              | 217.599          | 0              | -               |
| <b>Državne pomoči za pokrivanje stroškov dela*</b>                                                                | <b>759.409</b>   | <b>560.939</b> | <b>135,4</b>    |
| <b>Ostale dotacije, subvencije</b>                                                                                | <b>23.072</b>    | <b>23.847</b>  | <b>96,8</b>     |
| <b>Prihodki iz naslova državnih/občinskih pomoči</b>                                                              | <b>9.589.152</b> | <b>584.786</b> | -               |

Opomba:

\*Družba ja prilagodila primerljive podatke za prihodke iz naslova državnih podpor (točka 3.3.1.o)

Zaradi neizvajanja dejavnosti oziroma izvajanja dejavnosti v omejenem obsegu v času epidemije COVID-19 je bilo tekom leta 2020 veliko zaposlenih na čakanju na delo. Po pravilih posameznih interventnih zakonov je družba lahko uveljavljala nadomestila za čakanje na delo in bila oproščena prispevkov za socialno varnost od teh nadomestil v skupni višini 3.971.254 EUR. Poleg tega je družba za zaposlene lahko uveljavljala še povračila za nadomestila plač iz naslova karantene, višje sile, boleznine do 30 dni v obdobju od 11. 4. do 31. 5. 2020, povračilo decembrskega kriznega dodatka ter bila oproščena prispevkov za pokojninsko in invalidsko zavarovanje za zaposlene, ki so delali v času prvega vala epidemije.

Zaradi občutnega izpada prihodkov oziroma nepokritih stroškov je družba vložila ustrezne vloge na Ministrstvo za infrastrukturo in pripoznala prihodke na osnovi odločb oziroma upravičenih zahtevkov. Za nadomestila stroškov za avtobuse MPP in OP je družba upravičena do državne pomoči v višini 1.157.229 EUR, za nadomestilo za šolske prevoze za obdobje november - december 2020 v višini 75.909 EUR, za nadomestilo 70 % izpada prihodkov MPP za obdobje junij - december 2020 v višini 2.851.770 EUR in povračilo za stroške zaščitne opreme, zaščitnih sredstev in razkužil v višini 217.599 EUR.

Povračilo nekritih fiksnih stroškov v obdobju oktober - december 2020 po končnem izračunu znaša 35.502 EUR, kar je družba izkazala med prihodki iz naslova državnih pomoči.

Vse državne pomoči na osnovi interventnih zakonov COVID-19 so izkazane v upravičeni višini na osnovi izpolnjenih zakonskih pogojev za njihovo dodelitev in pripoznanje, tako, da ni tveganja, da bi bilo potrebno te pomoči vračati.

Družba je spremenila računovodsko usmeritev izkazovanja bolezni in ostalih povrnjenih zneskov nadomestil plač in prispevkov, ki jih povrne država, na način, da jih od 1. 1. 2020 dalje izkazuje po bruto načelu in ne več po netu načelu. Pojasnilo je v točki 3.3.1.o.

Iz tega naslova je družba od države prejela državno pomoč v skupni višini 759.409 EUR, v letu 2019 pa 560.939 EUR.

Prihodki iz naslova ostalih dotacij, subvencij predstavljajo dotacije, ki pokrivajo obračunano amortizacijo za opredmetena osnovna sredstva v sorazmernem deležu, v katerem so bila sredstva financirana z dotacijami.

### 3.3.3.3 Stroški porabljenega blaga in materiala

|                                                                                                      | 2020             | 2019              | Indeks<br>20/19 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-----------------|
| Nabavna vrednost prodanega blaga in mat. ter stroški porabljenega mat. povezani z družbami v skupini | 1.464.589        | 1.842.189         | 79,5            |
| Nabavna vrednost prodanega blaga in mat. ter stroški porabljenega mat. povezani z drugimi družbami   | 4.583.585        | 8.574.555         | 53,5            |
| <b>Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala</b>              | <b>6.048.174</b> | <b>10.416.744</b> | <b>58,1</b>     |

Strošek materiala, ki se porablja preko zalog, se izkazuje v skladu z metodo povprečnih drsečih cen. Nabavna vrednost prodanega trgovskega blaga se izkazuje v skladu z metodo zaporednih cen (fifo).

- Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala

|                                                                                         | 2020             | 2019              | Indeks<br>20/19 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------|-----------------|
| Pogonsko gorivo in elektrika                                                            | 4.008.502        | 6.704.771         | 59,8            |
| Nadomestni deli in material tekočega vzdrževanja                                        | 1.452.585        | 2.410.577         | 60,3            |
| Drugi stroški materiala                                                                 | 575.200          | 1.281.394         | 44,9            |
| Trgovsko blago                                                                          | 11.887           | 20.002            | 59,4            |
| <b>Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala</b> | <b>6.048.174</b> | <b>10.416.744</b> | <b>58,1</b>     |

Družba je v letu 2020 poslovala v okrnjenem obsegu zaradi epidemije COVID-19, zato so stroški blaga in materiala za 41,9 % nižji v primerjavi z letom 2019, ko je družba poslovala v polnem obsegu.

V strukturi stroškov porabljenega materiala največji strošek predstavlja strošek pogonskega goriva za vozila v višini 3.950.667 EUR (65,3 %) in strošek nadomestnih delov in materiala, porabljenega za vzdrževanje avtobusov, v višini 1.452.585 EUR (24,0 %).

Povprečna cena goriva (nafta) se je v letu 2020 v primerjavi z letom 2019 znižala za 15,1 %, kar je tudi vplivalo na znižanje stroškov pogonskega goriva.

### 3.3.3.4 Stroški storitev

|                                                | 2020             | 2019              | Indeks<br>20/19 |
|------------------------------------------------|------------------|-------------------|-----------------|
| Stroški storitev povezani z družbami v skupini | 1.920.275        | 1.887.357         | 101,7           |
| Stroški storitev povezani z drugimi družbami   | 5.848.333        | 8.219.794         | 71,1            |
| <b>Stroški storitev</b>                        | <b>7.768.608</b> | <b>10.107.151</b> | <b>76,9</b>     |

- Stroški storitev povezani z družbami v skupini

|                                                       | 2020             | 2019             | Indeks<br>20/19 |
|-------------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o.                       | 1.636.501        | 1.602.575        | 102,1           |
| JAVNO PODJETJE ENERGETIKA LJUBLJANA d.o.o.            | 242.893          | 238.970          | 101,6           |
| JAVNO PODJETJE VOKA SNAGA d.o.o.                      | 40.881           | 45.812           | 89,2            |
| <b>Stroški storitev povezani z družbami v skupini</b> | <b>1.920.275</b> | <b>1.887.357</b> | <b>101,7</b>    |

Največji strošek storitev s povezanimi družbami predstavlja strošek strokovnih služb JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o., ki za družbo izvaja strokovno tehnične in organizacijske storitve, ki zajemajo strokovna dela s področja računovodstva, financ, kontrolinga, informatike, javnih naročil in kadrovsko-pravnega področja. Javni holding in ostale družbe v skupini so svoje storitve do družbe LPP izvajale v polnem obsegu.

➤ Stroški storitev povezani z drugimi družbami

|                                                     | 2020             | 2019             | v EUR<br>Indeks<br>20/19 |
|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|--------------------------|
| Storitve po naročilu kupca                          | 1.977.134        | 3.216.561        | 61,5                     |
| Provizije prodajalcev                               | 305.434          | 592.090          | 51,6                     |
| Tekoče vzdrževanje                                  | 599.053          | 632.857          | 94,7                     |
| Najemnine                                           | 85.965           | 93.023           | 92,4                     |
| Intelektualne in osebne storitve                    | 489.213          | 550.659          | 88,8                     |
| Zavarovalne premije                                 | 1.216.631        | 1.377.114        | 88,3                     |
| Drugi stroški                                       | 1.174.903        | 1.757.490        | 66,9                     |
| <b>Stroški storitev povezani z drugimi družbami</b> | <b>5.848.333</b> | <b>8.219.794</b> | <b>71,1</b>              |

Storitve po naročilu kupca v višini 1.977.134 EUR so predvsem storitve, ki jih drugi avtobusni prevozniki opravljajo za družbo tam, kjer družba nima ustreznih ali ima premalo prevoznih kapacitet. V letu 2020 so bile te potrebe zmanjšane za skoraj 40 %. Zavarovalne premije je morala družba plačati v obsegu sklenjenih zavarovalnih pogodb ne glede na obseg njenega poslovanja. Med premijami za zavarovanje največji del predstavlja strošek zavarovanja vozil v višini 1.027.715 EUR. Provizije prodajalcem za opravljene storitve posredovanja pri prodaji vozovnic znašajo 305.434 EUR in so tudi nižje kot leta 2019.

Med stroški najemnin so evidentirani najem infrastrukture za izvajanje gospodarske javne službe, kratkoročni najemi in najemi sredstev manjših vrednosti.

Med intelektualnimi storitvami največji del predstavlja strošek storitev centra za upravljanje (sistem Urbana) v višini 348.319 EUR, med drugimi stroški storitev pa največji del predstavlja strošek nadomestila za uporabo avtobusne postaje v višini 228.228 EUR.

V letu 2020 ima družba izkazane stroške revizij v višini 7.220 EUR. Strošek zaključne revizije za leto 2019 znaša 3.756 EUR, za vmesno revizijo leta 2020 znaša 2.504 EUR in za revizijo poročila o razmerjih s povezanimi družbami za leto 2020 pa 960 EUR. Izbrani revizor v letu 2020 ni opravil drugih storitev.

### 3.3.3.5 Stroški dela

|                                    | 2020              | 2019*             | v EUR<br>Indeks<br>20/19 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| Stroški plač                       | 20.322.577        | 20.648.079        | 98,4                     |
| Stroški socialnih zavarovanj       | 4.854.205         | 4.984.303         | 97,4                     |
| Stroški pokojninskih zavarovanj    | 3.364.926         | 3.474.531         | 96,8                     |
| Drugi stroški socialnih zavarovanj | 1.489.279         | 1.509.772         | 98,6                     |
| Drugi stroški dela                 | 3.712.737         | 3.244.027         | 114,4                    |
| <b>Stroški dela</b>                | <b>28.889.519</b> | <b>28.876.409</b> | <b>100,0</b>             |

Opomba:

\*Družba je prilagodila primerljive podatke iz naslova državnih podpor za stroške dela (točka 3.3.1.o)

Najnižja osnovna bruto plača za prvi plačni razred iz Tarifne priloge je od 1. 1. 2020 dalje znašala 544,64 EUR, od 1. 10. 2020 dalje pa 553,63 EUR.

Nižji stroški plač in socialnih zavarovanj so posledica čakanja na delo, na katerega so bili tekom leta napoteni zaposleni delavci zaradi okrnjenega delovanja dejavnosti družbe.

Na porast drugih stroškov dela v letu 2020 napram letu 2019 je vplival višji regres za letni dopust ter izplačilo kriznega dodatka v skladu z interventnimi zakoni COVID-19.

Vsem zaposlenim je bil v skladu s spremembo podjetniške kolektivne pogodbe izplačan regres za letni dopust v višini 100 % povprečne mesečne plače v RS (preteklo leto v višini 70 % povprečne mesečne plače v RS). Izplačilo je bilo izvedeno v mesecu marcu v višini 1.806,50 EUR na zaposlenega.

Krizni dodatek je bil izplačan v skupni višini 162.474 EUR, od tega bo država povrnila znesek kriznega dodatka za mesec december 2020 v višini 43.774 EUR.

Glede na dogovor o sodelovanju delavcev pri upravljanju in poslovnik sveta delavcev (SD) so bile članom SD izplačane sejnine za udeležbo na sejah kot drugi dohodki iz delovnega razmerja. Skupaj je bilo iz naslova sejin izplačano bruto 2.158 EUR.

V letu 2020 je bila v veljavi ena pogodba o zaposlitvi, za katero ni veljal tarifni del kolektivne pogodbe, in sicer z direktorjem družbe, ki predstavlja vodstvo družbe.

- Skupni znesek vseh prejemkov skupin oseb, prejetih za opravljanje funkcij oziroma nalog za leto 2020

| v EUR          |               |                  |
|----------------|---------------|------------------|
| Skupina oseb   | Prejemki      | od tega za plače |
| Vodstvo družbe | 89.212        | 77.957           |
| <b>Skupaj</b>  | <b>89.212</b> | <b>77.957</b>    |

Prejemki so bili vodstvu družbe izplačani v skladu z Zakonom o prejemkih poslovnih oseb v gospodarskih družbah v večinski lasti RS in samoupravnih lokalnih skupnosti.

Znesek prejemkov vodstva družbe za leto 2020 vključuje plače in nadomestila plač, spremenljivi prejemek, boniteto (zavarovanje odgovornosti), regres za letni dopust, vplačane premije za prostovoljno dodatno pokojninsko zavarovanje in povračila stroškov za prehrano med delom.

Iz naslova odloženih obveznosti do vodstva družbe za izplačila spremenljivega prejemka v skladu z zakonom in ob upoštevanju interventne zakonodaje COVID-19 ima družba izkazane vse obveznosti do direktorja kot dolgoročne poslovne obveznosti v višini 12.368 EUR (zadržani del za leto 2018 in spremenljivi prejemek za leto 2019). Izplačila so zadržana in so vezana na interventno zakonodajo COVID-19 glede določil v zvezi z državnimi pomočmi. Obveznosti so izkazane s prispevki na bruto zneske obveznosti do direktorja.

Družba nima nobenih terjatev do vodstva družbe, ravno tako vodstvo družbe nima nobenih posojil pri družbi in obratno.

➤ Povprečno število zaposlenih po stopnjah izobrazbe

| Stopnja izobrazbe | Povprečno stanje zaposlenih v 2020 | Delež v %    | Povprečno stanje zaposlenih v 2019 | Delež v %    | Indeks 20/19 |
|-------------------|------------------------------------|--------------|------------------------------------|--------------|--------------|
| I.                | 3,0                                | 0,3          | 3,0                                | 0,3          | 100,0        |
| II.               | 22,4                               | 2,5          | 17,8                               | 2,0          | 125,7        |
| III.              | 17,2                               | 1,9          | 11,8                               | 1,4          | 145,1        |
| IV.               | 499,7                              | 55,7         | 490,5                              | 56,2         | 101,9        |
| V.                | 263,9                              | 29,4         | 259,8                              | 29,7         | 101,6        |
| VI.               | 52,5                               | 5,8          | 50,2                               | 5,7          | 104,7        |
| VII.              | 37,5                               | 4,2          | 38,9                               | 4,5          | 96,2         |
| VIII/1.           | 1,0                                | 0,1          | 1,0                                | 0,1          | 100,0        |
| VIII/2.           | 1,0                                | 0,1          | 1,0                                | 0,1          | 100,0        |
| <b>SKUPAJ</b>     | <b>898,2</b>                       | <b>100,0</b> | <b>874,0</b>                       | <b>100,0</b> | <b>102,8</b> |

### 3.3.3.6 Amortizacija in prevrednotovalni poslovni odhodki pri NS in OOS

|                                                           | 2020             | 2019             | Indeks 20/19 |
|-----------------------------------------------------------|------------------|------------------|--------------|
| Neopredmetena sredstva                                    | 169.711          | 209.817          | 80,9         |
| Zemljišča in zgradbe                                      | 280.251          | 285.135          | 98,3         |
| <i>od tega pravice do uporabe zemljišč</i>                | <i>2.194</i>     | <i>2.194</i>     | <i>100,0</i> |
| <i>od tega pravice do uporabe zgradb</i>                  | <i>20.583</i>    | <i>27.280</i>    | <i>75,5</i>  |
| Druge naprave in oprema                                   | 4.457.566        | 4.266.605        | 104,5        |
| <i>od tega pravice do uporabe drugih naprav in opreme</i> | <i>1.076.774</i> | <i>640.401</i>   | <i>168,1</i> |
| <b>Amortizacija</b>                                       | <b>4.907.528</b> | <b>4.761.557</b> | <b>103,1</b> |
| <b>Prevrednotovalni poslovni odh. pri NS, OOS</b>         | <b>322</b>       | <b>30.852</b>    | <b>-</b>     |
| <b>Amortizacija in prevredn. posl. odh. pri NS, OOS</b>   | <b>4.907.850</b> | <b>4.792.409</b> | <b>102,4</b> |

Okvirne dobe koristnosti, ki jih družba uporablja za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva, so prikazane že v uvodnem delu razkritij pri posameznih računovodskih usmeritvah. Družba LPP amortizira svoja sredstva po metodi enakomernega časovnega amortiziranja. Sredstva, ki predstavljajo pravice do uporabe iz naslova najemov, se amortizirajo v dobi trajanja najema.

V letu 2020 je družba podaljšala dobo koristnosti programske opreme SAP s pripadajočimi licencami do 31. 12. 2023. Učinek se v letu 2020 izkazuje v nižji amortizaciji teh neopredmetenih sredstev v višini 62.857 EUR.

Največji delež amortizacije predstavljajo druge naprave in oprema (90,1 %) v višini 4.457.566 EUR, v okviru tega pa amortizacija avtobusov v višini 2.798.823 EUR.

V letu 2020 je prišlo do odpusta najemnine zaradi posledic epidemije COVID-19 pri pravici do uporabe zgradb v višini 120 EUR (enomesečna najemnina), ki zmanjšuje obračunano amortizacijo v poslovnem izidu.

Prevrednotovalni poslovni odhodki v zvezi z opredmetenimi osnovnimi sredstvi v poslovnem letu 2020 znašajo 322 EUR in izhajajo iz naslova izločenih sredstev.

### 3.3.3.7 Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi družbami

|                                                           | 2020           | 2019           | Indeks 20/19 |
|-----------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------|
| <b>Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi družbami</b> | <b>304.877</b> | <b>318.730</b> | <b>95,7</b>  |

Drugi poslovni odhodki vsebujejo nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča, okoljske dajatve, stroške meritev onesnaženosti, stroške za rekreacijo in podobne obveznosti. Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča je bilo obračunano v višini 239.493 EUR.

### 3.3.3.8 Stroški po funkcionalnih skupinah

|                                                          | 2020              | 2019              | Indeks<br>20/19 |
|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| Proizvajalni stroški prodanih proizvodov in storitev     | 42.385.294        | 48.373.176        | 87,6            |
| Stroški prodaje                                          | 1.199.991         | 1.559.781         | 76,9            |
| Stroški splošnih dejavnosti                              | 4.661.041         | 4.655.719         | 100,1           |
| Normalni stroški splošnih dejavnosti                     | 4.335.751         | 4.552.182         | 95,2            |
| Prevrednotovalni poslovni odhodki pri NS, OOS in NN      | 322               | 30.852            | 1,0             |
| Prevr. poslovni odhodki v zvezi s kratkoročnimi sredstvi | 324.968           | 72.685            | 447,1           |
| <b>Stroški po funkcionalnih skupinah</b>                 | <b>48.246.326</b> | <b>54.588.676</b> | <b>88,4</b>     |

Podatke za razčlenitev stroškov po funkcionalnih skupinah zagotavlja evidenca stroškov po stroškovnih mestih in kontih. V ta namen so opredeljena stroškovna mesta v okviru profitnih centrov in konti, ki sodijo v okvir posamezne funkcionalne skupine. Za tista stroškovna mesta, ki se jih ne more v celoti opredeliti za eno od navedenih skupin, so določeni kriteriji delitve na posamezne funkcionalne skupine.

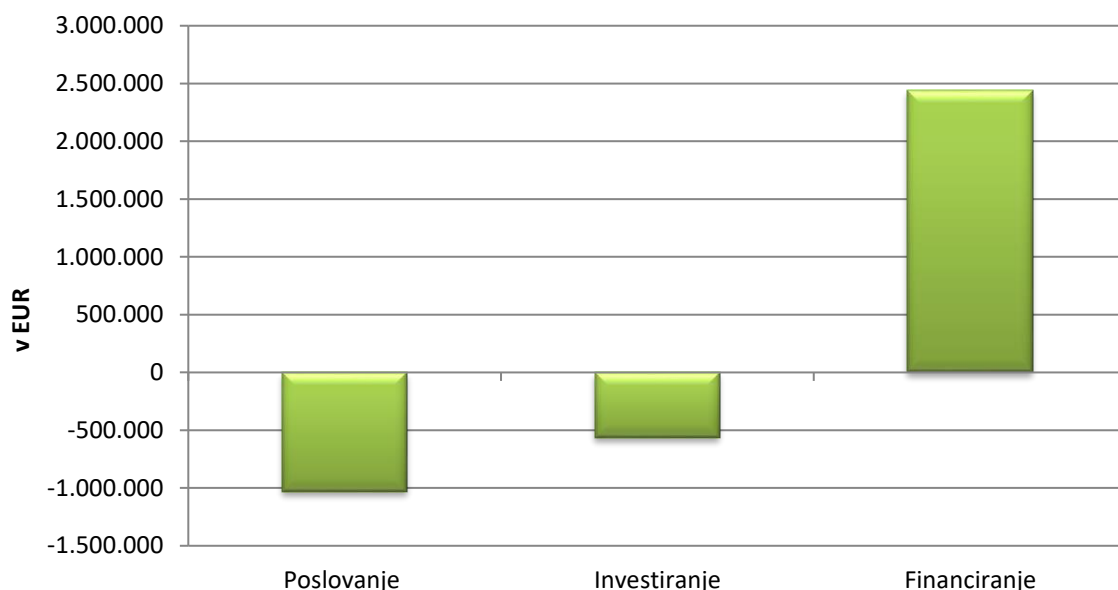
### 3.3.4 Pojasnila k izkazu drugega vseobsegajočega donosa

Celotni vseobsegajoči donos obračunskega obdobja je negativen v višini 1.250.390 EUR. Glede na negativni čisti poslovni izid obračunskega obdobja je celotni vseobsegajoči donos nižji za 233.064 EUR, kolikor znaša aktuarski primanjkljaj za odpravnine ob upokojitvi, evidentiran na postavki kapitala kot negativne rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti.

### 3.3.5 Pojasnila k izkazu denarnih tokov

Izkaz denarnega toka prikazuje prejemke in izdatke denarnih sredstev, ki jih je družba v posameznem obdobju ustvarila pri poslovanju (ustvarjanju in prodajanju proizvodov in storitev), pri investiranju (nalaganju finančnih sredstev v investicije in finančne naložbe) ter pri financiranju (pridobivanju finančnih sredstev iz zunanjih virov in njihovem vračanju). Na podlagi denarnih izidov je razvidno, iz katerih virov družba pridobiva denarna sredstva in kako jih porablja.

### Izidi denarnih tokov



V letu 2020 je družba izkazala negativni denarni izid pri poslovanju in negativni denarni izid pri investiranju. Družba je s pozitivnim denarnim izidom pri financiranju pokrila negativni denarni izid pri poslovanju in investiranju ter izkazala pozitivni denarni izid v višini 835.781 EUR. Prejemki od financiranja presegajo izdatke pri financiranju.

Denarni tokovi iz naslova prejetih in danih obresti so naslednji:

- pri poslovanju so med finančne prihodke iz poslovnih terjatev vključene tudi zamudne obresti v višini 7.733 EUR ter obresti od sredstev na vpogled v višini 100 EUR;
- pri investiranju so med prejemke vključene dobljene obresti od danih posojil v višini 765 EUR;
- pri financiranju so med izdatke vključene obresti od prejetih posojil v višini 304.834 EUR.

### 3.3.6 Druga razkritja

#### 3.3.6.1 Zabilančna evidenca

|                                                          | 2020              | 2019              | v EUR<br>Indeks<br>20/19 |
|----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| Dane garancije                                           | 274.832           | 156.343           | 175,8                    |
| Prejete menice z meničnimi izjavami in prejete garancije | 4.537.792         | 4.385.288         | 103,5                    |
| Zastavljena opredmetena osnovna sredstva                 | 6.735.715         | 7.028.572         | 95,8                     |
| Odobrena, nečrpana posojila                              | 1.800.000         | 2.400.000         | 75,0                     |
| Sedanja vrednost sredstev GJI v poslovnem najemu         | 5.088             | 8.392             | 60,6                     |
| <b>Skupaj zabilančna evidenca</b>                        | <b>13.353.427</b> | <b>13.978.595</b> | <b>95,5</b>              |

Na zabilančnih kontih družba vodi evidenco za dane inštrumente za zavarovanje poslov, ki predstavljajo dane garancije, v višini 274.832 EUR, evidenco za prejete inštrumente za zavarovanje poslov, ki predstavljajo prejete garancije, v višini 642.428 EUR in prejete menice z meničnimi izjavami v višini 3.895.364 EUR, zastavljena opredmetena osnovna sredstva v obliki hipotek na nepremičnine v višini 6.735.715 EUR za najem posojil pri bankah ter odobreno, nečrpano revolving posojilo v višini 1.800.000 EUR. Med zabilančno evidenco ima družba izkazano tudi sedanjo vrednost sredstev GJI, ki jo ima poslovnem najemu.

### 3.3.6.2 Posli s povezanimi osebami

|                                 | 2020             | 2019             | v EUR<br>Indeks<br>20/19 |
|---------------------------------|------------------|------------------|--------------------------|
| <b>Prihodki</b>                 | <b>95.212</b>    | <b>189.683</b>   | <b>50,2</b>              |
| Matična družba                  | 1.298            | 1.363            | 95,2                     |
| Javni holding Ljubljana         | 1.298            | 1.363            | 95,2                     |
| Ostale družbe v skupini         | 93.914           | 188.320          | 49,9                     |
| Voka Snaga                      | 75.311           | 107.740          | 69,9                     |
| Energetika                      | 18.603           | 80.580           | 23,1                     |
| <b>Odhodki</b>                  | <b>3.387.194</b> | <b>3.734.093</b> | <b>90,7</b>              |
| Matična družba                  | 1.636.501        | 1.602.575        | 102,1                    |
| Javni holding Ljubljana         | 1.636.501        | 1.602.575        | 102,1                    |
| Ostale družbe v skupini         | 1.750.693        | 2.131.518        | 82,1                     |
| Voka Snaga                      | 43.212           | 50.359           | 85,8                     |
| Energetika                      | 1.707.481        | 2.081.159        | 82,0                     |
| <b>Finančni prihodki</b>        | <b>361</b>       | <b>469</b>       | <b>77,0</b>              |
| Matična družba                  | 91               | 118              | 77,1                     |
| Javni holding Ljubljana         | 91               | 118              | 77,1                     |
| Ostale družbe v skupini         | 270              | 351              | 76,9                     |
| Voka Snaga                      | 183              | 237              | 77,2                     |
| Energetika                      | 87               | 114              | 76,3                     |
| <b>Finančni odhodki</b>         | <b>3.578</b>     | <b>16.895</b>    | <b>21,2</b>              |
| Matična družba                  | 1.148            | 16.642           | 6,9                      |
| Javni holding Ljubljana         | 1.148            | 16.642           | 6,9                      |
| Ostale družbe v skupini         | 2.430            | 253              | -                        |
| Voka Snaga                      | 0                | 21               | -                        |
| Energetika                      | 2.430            | 232              | -                        |
| <b>Terjatve na dan 31.12.</b>   | <b>16.888</b>    | <b>29.869</b>    | <b>56,5</b>              |
| Matična družba                  | 403              | 371              | 108,6                    |
| Javni holding Ljubljana         | 403              | 371              | 108,6                    |
| Ostale družbe v skupini         | 16.485           | 29.498           | 55,9                     |
| Voka Snaga                      | 8.794            | 16.230           | 54,2                     |
| Energetika                      | 7.691            | 13.268           | 58,0                     |
| <b>Obveznosti na dan 31.12.</b> | <b>258.961</b>   | <b>429.242</b>   | <b>60,3</b>              |
| Matična družba                  | 7.460            | 51.687           | 14,4                     |
| Javni holding Ljubljana         | 7.460            | 51.687           | 14,4                     |
| Ostale družbe v skupini         | 251.501          | 377.555          | 66,6                     |
| Voka Snaga                      | 3.341            | 5.476            | 61,0                     |
| Energetika                      | 248.160          | 372.079          | 66,7                     |

Opomba:

Zaradi evidentiranja najemov se prometi v zgornji tabeli lahko razlikujejo od podatkov, izkazanih v računovodskih izkazih. Med prihodki s povezanimi osebami je upoštevan tudi promet iz naslova danih podnajemov, ki je evidentiran kot zmanjšanje terjatev.

Matična družba je na osnovi sklenjene Pogodbe o izvajanju strokovno-tehničnih in organizacijskih storitev za družbo izvajala finančno računovodske storitve, kadrovske storitve, pravne storitve, storitve informatike in storitve javnega naročanja ter strokovno in poslovno povezovanje naročnikov kot izvajalcev gospodarskih javnih služb.

Družba je v povezavi z matično družbo ustvarila prihodke iz naslova prodaje vozovnic Urbana in z oddajo vozila v najem.

Matična družba je v letu 2020 dokapitalizirala družbo v višini 2.700.000 EUR.

V letu 2020 je družba poleg poslovanja z matično družbo poslovala tudi z njo povezanimi družbami. Pri teh poslih družba ni bila prikrajšana ali oškodovana. Poudariti je potrebno, da ni

bilo dejanj, ki bi jih družba storila ali opustila na pobudo ali v interesu obvladujoče družbe ali z njo povezanih družb. Podrobnejši podatki o vrednosti in vsebini poslov z obvladujočo družbo in z njo povezanimi družbami so, v kolikor so pomembni, predstavljeni tudi v računovodskem delu letnega poročila.

V letu 2020 je družba z drugimi družbami v skupini ustvarila prihodke iz naslova prodaje vozovnic Urbana, storitev tehničnih pregledov, storitev oddaje v najem reklamnih površin na vozilih ter z oddajo vozil v najem. Z drugimi družbami v skupini je družba ustvarila stroške iz naslova storitev s področja dobave stisnjenega zemeljskega plina za avtobuse, energije, odvoza odpadkov in oskrbe z vodo.

Transakcije med povezanimi osebami so opravljene pod običajnimi tržnimi pogoji, razen nekaj manjših storitev.

### **3.3.6.3 Poslovni dogodki po dnevu bilance stanja**

V obdobju od 1. januarja 2021 pa do dneva revizorjevega poročila v družbi ni bilo poslovnih dogodkov, ki bi vplivali na računovodske izkaze za leto 2020.

Pomembnejši poslovni dogodki po koncu poslovnega leta do datuma revizorjevega poročila družbe so:

- Nadaljevanje epidemije COVID-19 v letu 2021 pomeni, da gospodarstvo še naprej posluje v izrednih razmerah. Skupina izvaja dejavnosti, ki so nujno potrebne za življenje občanov, zato ne glede na izrednost razmer zanesljivo, varno in nemoteno zagotavlja svoje dejavnosti. Zaradi protikoronskih ukrepov države je tudi v letu 2021 okrnjeno izvajanje javnega prevoza potnikov, zato družba uveljavlja državne pomoči, ki bodo nekoliko omilile posledice izpada prihodkov na tem področju. Za varovanje zdravja zaposlenih in občanov ter preprečitev širjenja okužbe so sprejeti ustrezni ukrepi in protokoli.
- Od 1. 1. 2021 velja nova Kolektivna pogodba za cestni potniški promet Slovenije. Dne 1. 2. 2021 je bil podpisan Dodatek št. 6 h Kolektivni pogodbi Javnega podjetja Ljubljanski potniški promet, d.o.o., ki velja od 1. 1. 2021 in v katerem so bila povzeta določila nove panožne kolektivne pogodbe.
- Direktorju družbe LPP Petru Horvatu je prenehal mandat direktorja družbe 2.1.2021. Na osnovi sklepa Skupščine družbe Javni holding št. 5 - S JHL/2020 z dne 30. 9. 2020 pa je bil Peter Horvat imenovan za direktorja družbe LPP in sicer z dnem 3. 1. 2021 za mandatno dobo pet (5) let.
- Skupščina družbe Javni holding je na seji, dne 7. 1. 2021 sprejela sklep, da edini družbenik Javni holding dokapitalizira družbo LPP v višini 1.080.000 EUR, dokapitalizacija bo izvedena tekom leta 2021.

### **3.3.6.4 Dodatna razkritja na podlagi zahtev SRS 32**

Družba je v letu 2020 izvajala dejavnost javnega linijskega prevoza potnikov kot gospodarsko javno službo v skladu z Zakonom o prevozih v cestnem prometu, druge dejavnosti pa kot gospodarsko dejavnost.

Gospodarska javna služba:

- Mestni linijski prevoz potnikov in vzdrževanje in servisiranje vozil,
- Medkrajevni linijski prevoz potnikov.

Tržne dejavnosti:

- Tehnični pregledi in homologacije vozil,
- Posebni linijski in občasni prevozi.

| Dejavnosti                           | Izid          | v EUR            |
|--------------------------------------|---------------|------------------|
| Mestni linijski prevoz potnikov      | izguba        | 987.239          |
| Medkrajevni linijski prevoz potnikov | izguba        | 94.797           |
| Druge dejavnosti                     | dobiček       | 64.711           |
| <b>LPP</b>                           | <b>izguba</b> | <b>1.017.326</b> |

Sodila za razporejanje stroškov in za razporejanje sredstev in obveznosti do njihovih virov so bila revidirana in so bila spoznana za ustrezna. Sodila so opredeljena v »Pravilniku o sodilih za razporejanje prihodkov, odhodkov, sredstev in obveznosti do virov sredstev po posameznih dejavnostih«.

V skladu s Pravilnikom o računovodstvu družba ne izkazuje podbilance stanja sredstev in obveznosti do njihovih virov za posamezne gospodarske javne službe ter za druge dejavnosti.

Zahtevani pregledi in razkritja v skladu s SRS 32 so podani v nadaljevanju.

#### ➤ Prikaz sodil

Družba v svojih organizacijskih enotah opravlja obvezno gospodarsko javno službo – javni linijski prevoz potnikov v mestnem in medkrajevem prometu ter tržne dejavnosti, zato je dolžna izkazovati ločene računovodske izkaze (izkaze poslovnega izida). V skladu z računovodskimi standardi (SRS 32) in veljavnim Zakonom o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti se ločeno evidentira dejavnost:

Gospodarska javna služba:

- Mestni linijski prevoz potnikov,
- Medkrajevni linijski prevoz potnikov.

Tržne dejavnosti:

- Posebni linijski in občasni prevoz,
- Tehnični pregledi in homologacija.

Ločeni poslovni izidi za navedene dejavnosti zajemajo naslednje storitve:

- Javni linijski prevoz potnikov v mestnem prometu,
- Javni linijski prevoz potnikov v medkrajevem prometu,
- Izdelava in prodaja vozovnic,
- Obveščanje uporabnikov o storitvah javne službe,
- Dnevno zagotavljanje pogojev za varno in nemoteno obratovanje vozil (ki vključuje vzdrževanje, popravila, pranje in preglede vozil),
- Nadzor nad vozovnicami uporabnikov,
- Tehnični pregledi vseh vrst vozil,
- Homologacije in strokovna mnenja,
- Posebni linijski prevoz potnikov,
- Občasni prevoz potnikov.

Družba evidentira prihodke, stroške in odhodke na profitnih centrih in stroškovnih mestih. Vsi stroški in odhodki se evidentirajo (dejansko ali statistično) na stroškovnih mestih, ki so vzpostavljena znotraj posameznih organizacijskih enot. Večji del stroškovnih mest je neposrednih in pripadajo posameznemu temeljnemu profitnemu centru dejavnosti, del stroškovnih mest pa je splošnih in s svojimi stroški posredno bremenijo splošna stroškovna mesta posameznih profitnih centrov in s tem dejavnosti. Del stroškov se dejansko (obračunsko) evidentira na internih nalogih, na stroškovnih mestih pa le statistično. Interni nalogi so odprti za vsako posamezno vozilo, za počitniške objekte in za projekte.

Prihodki in odhodki, evidentirani na profitnih centrih, se združujejo na nivoju dejavnosti. Dejavnostim so prisojeni temeljni profitni centri, vsi razen profitnega centra Splošno (H510). Profitni center Splošno je posreden profitni center, ki se konec obračunskega obdobja prazni in obremeni temeljne profitne centre. Konec obračunskega obdobja se prihodki in odhodki, evidentirani na splošnem profitnem centru in pripadajočih stroškovnih mestih na podlagi sodil prerazporedijo na temeljne dejavnosti.

Neposredni prihodki in odhodki so že ob nastanku razporejeni na ustrezna stroškovna mesta oziroma profitne centre. Razporejanje ostalih prihodkov, stroškov in odhodkov, ki so splošni oziroma skupni za več dejavnosti, se delno izvaja v računovodstvu, delno pa v kontrolingu.

Za posamezne vrste splošnih prihodkov in odhodkov se za razdelitev uporabljajo sodila oziroma ključi:

- dejanska uporaba (ključ S.0),
- površina zasadenih poslovnih površin (ključ S.1),
- število zaposlenih (ključ S.2),
- obseg dela (ključ S.3),
- stroški posameznih SM in PC (ključ S.5),
- število vozil (S.6),
- število voznikov (S.7),
- poraba goriva v litrih (S.8),
- prevoženi kilometri na posamezni liniji (S.9),
- število vozil na posamezni liniji (S.10),
- stroški na posamezni liniji (S.11),
- dejanska prodaja vozovnic (S.12).

Sodila oziroma ključi se letno preverjajo in korigirajo glede na nova dejstva. Tako opredeljena sodila se potrdijo z letnim poslovnim načrtom in se uporabljajo za obdobje obračune tekom leta.

V letu 2020 je družba uporabljala sodila v skladu s Pravilnikom o sodilih za razporejanje prihodkov, odhodkov, sredstev in obveznosti do virov sredstev po posameznih dejavnostih LPP.

- Prikaz lastniških deležev države, občin in drugih v osnovnem kapitalu

Družba LPP d.o.o. je v 100 % lasti družbe JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., Verovškova 70, Ljubljana.

- Finančne terjatve do države in občin

| v EUR                                      |                  |
|--------------------------------------------|------------------|
| Terjatve do države na dan 31.12.2020       |                  |
| Ministrstvo za okolje in prostor           | 728              |
| Ministrstvo za javno upravo                | 485              |
| Ministrstvo za delo, družino               | 1.090            |
| Ministrstvo za infrastrukturo              | 3.576.912        |
| Finančna uprava Republike Slovenije        | 718.904          |
| Zavod Republike Slovenije za zaposlovanje  | 1.159.973        |
| Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije | 109.319          |
| Ministrstvo za kmetijstvo, gozdarstvo      | 160              |
| Ministrstvo za kulturo                     | 106              |
| <b>Terjatve do države</b>                  | <b>5.567.677</b> |

Med navedenimi terjatvami je 3.566.123 EUR neplačanih in še neodobrenih državnih pomoči. Ostale terjatve so državne pomoči iz naslova stroškov dela in terjatve, nastale z opravljanjem

prevozov in storitev tehničnih pregledov, razen terjatve do Ministrstva za infrastrukturo, ki je nastala zaradi subvencioniranja prevoza dijakov in študentov v mestnem in medkrajevnem linijskem prevozu in kompenzacije za opravljanje GJS. Vse terjatve do države zapadejo v plačilo v letu 2021, med njimi na dan 31. 12. ni zapadlih terjatev.

v EUR

| <b>Terjatve do občin na dan<br/>31.12.2020</b> |                  |
|------------------------------------------------|------------------|
| MOL                                            | 1.200.190        |
| Ig                                             | 23.739           |
| Dobrova - Polhov Gradec                        | 37.586           |
| Dol pri Ljubljani                              | 18               |
| Grosuplje                                      | 41.649           |
| Škofljica                                      | 235.936          |
| Vrhnika                                        | 19.752           |
| Medvode                                        | 132.013          |
| Brezovica                                      | 26.467           |
| Vodice                                         | 26.556           |
| <b>Terjatve do občin</b>                       | <b>1.743.906</b> |

Terjatve so nastale z opravljanjem prevozov, z dogovorjenimi dodatnimi nadomestili za izvajanje storitev in s sofinanciranjem posameznih linij. Med terjatvami do občin je 26.556 EUR zapadlih terjatev do občine Vodice.

- Vrednost osnovnih sredstev gospodarske javne infrastrukture, ki jo ima v najemu izvajalec GJS (v zabilančni evidenci).

v EUR

|                                    | <b>31.12.2020</b> | <b>31.12.2019</b> |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Sredstva iz poslovnega najema (NV) | 709.309           | 709.309           |
| Sredstva iz poslovnega najema (PV) | -704.221          | -700.917          |
| Obveznosti iz poslovnega najema    | 5.088             | 8.392             |

➤ **Izkaz poslovnega izida po dejavnostih za leto 2020**

v EUR

|                                                                                                                     | Mestni linijski<br>prevoz | Medkrajevni<br>linijski prevoz | Druge<br>dejavnosti |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------|---------------------|
| <b>1. Čisti prihodki od prodaje</b>                                                                                 | <b>26.766.195</b>         | <b>6.554.527</b>               | <b>4.116.593</b>    |
| a) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu družbam v skupini doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe     | 1.357                     | 0                              | 0                   |
| b) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim družbam doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe        | 9.645.409                 | 2.399.528                      | 0                   |
| c) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu družbam v skupini doseženi z opravljanjem druge dejavnosti             | 10.515                    | 2.446                          | 76.503              |
| č) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim družbam doseženi z opravljanjem druge dejavnosti                | 721.456                   | 61.921                         | 3.942.879           |
| d) Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu                                                                          | 201                       | 54                             | 2.099               |
| e) INTERNI PRIHODKI                                                                                                 | 0                         | 0                              | 95.112              |
| 1.1. Prihodki iz naslova dotacij                                                                                    | 16.387.257                | 4.090.578                      | 0                   |
| <b>2. Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje</b>                                           | <b>0</b>                  | <b>0</b>                       | <b>0</b>            |
| <b>3. Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve</b>                                                           | <b>210.806</b>            | <b>56.525</b>                  | <b>5.734</b>        |
| <b>4. Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki)</b>                                        | <b>8.821.404</b>          | <b>833.860</b>                 | <b>373.783</b>      |
| 4.1. Prihodki iz naslova državnih/občinskih podpor                                                                  | 8.477.616                 | 758.146                        | 353.389             |
| a) Prihodki iz naslova dotacij za pridobitev osnovnih sredstev od občine                                            | 22.917                    | 133                            | 21                  |
| b) Drugi prihodki iz naslova državnih/občinskih podpor                                                              | 8.454.699                 | 758.013                        | 353.368             |
| 4.2. Drugi poslovni prihodki (s prevrednot. poslov. prihodki)                                                       | 343.788                   | 75.714                         | 20.394              |
| <b>5. Stroški blaga, materiala in storitev</b>                                                                      | <b>9.188.249</b>          | <b>2.719.133</b>               | <b>2.004.514</b>    |
| a.1) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z družbami v skupini | 1.452.239                 | 7.162                          | 5.188               |
| a.2) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi družbami   | 3.301.535                 | 1.024.755                      | 257.295             |
| b.1) Stroški storitev povezani z družbami v skupini                                                                 | 1.543.026                 | 253.081                        | 124.169             |
| b.2) Stroški storitev povezani z drugimi družbami                                                                   | 2.820.557                 | 1.412.884                      | 1.614.893           |
| INTERNI STROŠKI                                                                                                     | 70.892                    | 21.251                         | 2.969               |
| <b>6. Stroški dela</b>                                                                                              | <b>22.839.719</b>         | <b>3.970.581</b>               | <b>2.079.219</b>    |
| a) Stroški plač                                                                                                     | 15.996.421                | 2.812.487                      | 1.513.669           |
| b) Stroški socialnih zavarovanj                                                                                     | 3.872.391                 | 676.151                        | 305.664             |
| b.1) Stroški pokojninskih zavarovanj                                                                                | 2.698.082                 | 470.101                        | 196.744             |
| b.2) Drugi stroški socialnih zavarovanj                                                                             | 1.174.309                 | 206.050                        | 108.920             |
| c) Drugi stroški dela                                                                                               | 2.970.907                 | 481.943                        | 259.887             |
| <b>7. Odpisi vrednosti</b>                                                                                          | <b>4.216.414</b>          | <b>732.438</b>                 | <b>283.966</b>      |
| a) Amortizacija                                                                                                     | 3.940.703                 | 704.057                        | 262.768             |
| b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih                | 230                       | 40                             | 52                  |
| c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih                                                         | 275.481                   | 28.341                         | 21.146              |
| <b>8. Drugi poslovni odhodki</b>                                                                                    | <b>218.701</b>            | <b>29.393</b>                  | <b>59.113</b>       |
| a) Drugi poslovni odhodki povezani z družbami v skupini                                                             | 1.846                     | 321                            | 163                 |
| b) Drugi poslovni odhodki povezani s pridruženimi družbami                                                          | 0                         | 0                              | 0                   |
| b) Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi družbami                                                               | 216.855                   | 29.072                         | 58.951              |
| <b>10. Finančni prihodki iz danih posojil</b>                                                                       | <b>765</b>                | <b>0</b>                       | <b>0</b>            |
| b.2) Finančni prihodki iz posojil, danih drugim, povezani z opravljanjem drugih dejavnosti                          | 765                       | 0                              | 0                   |
| <b>11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev</b>                                                                  | <b>4.491</b>              | <b>45</b>                      | <b>3.298</b>        |
| a) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do družb v skupini                                                       | 0                         | 0                              | 0                   |
| b) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih                                                                | 4.491                     | 45                             | 3.298               |
| <b>13. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti</b>                                                                 | <b>231.958</b>            | <b>73.493</b>                  | <b>360</b>          |
| a) Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini                                                         | 0                         | 0                              | 0                   |
| b) Finančni odhodki od posojil, prejetih od bank                                                                    | 135.580                   | 73.493                         | 3                   |
| c) Finančni odhodki iz izdanih obveznic                                                                             | 0                         | 0                              | 0                   |
| č) Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti                                                                  | 96.379                    | 0                              | 357                 |
| <b>14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti</b>                                                                 | <b>51.039</b>             | <b>6.717</b>                   | <b>3.711</b>        |
| a) Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti do družb v skupini                                                      | 2.834                     | 494                            | 250                 |
| b) Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti                                            | 2.532                     | 430                            | 241                 |
| c) Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti                                                                  | 45.673                    | 5.793                          | 3.221               |
| <b>15. Drugi prihodki</b>                                                                                           | <b>1.532</b>              | <b>72</b>                      | <b>267</b>          |
| <b>16. Drugi odhodki</b>                                                                                            | <b>46.352</b>             | <b>8.072</b>                   | <b>4.081</b>        |
| <b>17. Davek iz dobička</b>                                                                                         | <b>0</b>                  | <b>0</b>                       | <b>0</b>            |
| <b>18. Odloženi davki</b>                                                                                           | <b>0</b>                  | <b>0</b>                       | <b>0</b>            |
| <b>19. ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA<br/>(1-+2+3+4-5-6-7-8+9+10+11-12-13-14+15-16-17+-18)</b>            | <b>-987.239</b>           | <b>-94.798</b>                 | <b>64.711</b>       |

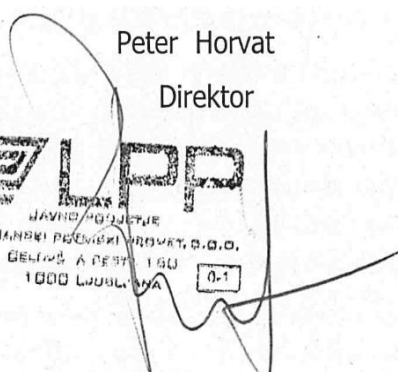
### 3.4 Izjava posloводства

Posloводство družbe potrjuje, da so bile pri izdelavi računovodskih izkazov, končanih na dan 31. 12. 2020, dosledno uporabljene ustrezne računovodske usmeritve in da so v skladu z ZGD-1 in Slovenskimi računovodskimi standardi (2016) ter pojasnili in stališči SIR.

Posloводство družbe izjavlja, da v celoti potrjuje Letno poročilo za leto 2020 in s tem poslovno poročilo za leto 2020, računovodske izkaze prikazane v pričujočem letnem poročilu ter pripadajoča pojasnila na straneh od strani 60 do strani 104.

Ljubljana, 16. april 2021

Peter Horvat  
Direktor



DAVID HORVAT  
LJUBLJANSKI PROJEKTI PROJEKT, O.O.  
BEOGRAD A PESTI 160  
1000 LJUBLJANA

0-1