

APP d.d., Požega

**GODIŠNJE IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA O STANJU
DRUŠTVA ZA 2019. GODINU**

1. UVOD

Ovo izvješće podnosi se temeljem izrađenih godišnjih financijskih izvještaja i ostalih izvještaja rađenih tijekom godine za potrebe upravljanja Društvom, a sastavljeno je temeljem obveze iz članka 250.a Zakona o trgovačkim društvima i članka 21. Zakona o računovodstvu.

Sukladno Zakonu o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja Društvo je sastavilo financijske izvještaje za 2019. godinu, a reviziju temeljnih financijskih izvještaja obavila je tvrtka PricewaterhouseCoopers d.o.o.

Društvo obavlja prijevoz putnika u cestovnom domaćem i međunarodnom prometu, pruža kolodvorske usluge, usluge servisnog centra i putničke agencije.

2. REZULTATI POSLOVANJA DRUŠTVA

APP dioničko društvo ostvarilo je u 2019. godini ukupan prihod u iznosu od 91.394.178 kuna (2018.: 95.129.265 kn), ukupan rashod u iznosu od 86.218.392 kuna (2018.: 89.255.756 kn), te dobit u iznosu od 5.175.786 kuna (2018.: 5.873.509 kn), koja nakon oporezivanja iznosi 4.183.813 kuna (2018.: 4.726.059 kn).

U odnosu na 2018. godinu ukupni prihodi manji su za 3,93%, a ukupni rashodi manji su za 3,40%.

Poslovni prihodi ostvareni su u iznosu od 91.346.824 kune (2018.: 94.771.934 kn) što je za 3,61% manje u odnosu na ostvarene poslovne prihode 2018. godine.

Prijevoz putnika u 2019. godini obavljao se s prosječno 146 autobusa (2018.: 140 autobusa), prijeđeno je 9.367.801 kilometar (2018.: 9.606.157 km), te je ostvaren prihod od prijevoza u iznosu od 81.880.363 kuna (2018.: 82.684.530 kn), obavljanjem posebnog linijskog i povremenog prijevoza putnika u Hrvatskoj i inozemstvu.

Učešće posebnog linijskog prijevoza iznosi 86,90%, a povremenog prijevoza 13,10% u ukupnom prihodu od prijevoza putnika.

Prihodi od prijevoza putnika smanjili su se za 0,97% u odnosu na prihode ostvarene u 2018. godini.

Putnička agencija ostvarila je prihode od ostalih turističkih usluga u iznosu 2.311.824 kune (2018.: 2.414.223 kn) odnosno 2,53% ukupnih prihoda, što je na visini prošlogodišnjeg prihoda.

Prihodi od obavljanja kolodvorske djelatnosti ostvareni su u iznosu od 545.518 kuna (2018.: 2.107.014 kn), što je 0,60% ukupno ostvarenog prihoda, a za 74,12% manje u odnosu na prošlu godinu, zbog raskida dugogodišnjeg ugovora o zakupu autobusnog kolodvora u Slavonskom Brodu.

Osim prihoda iz navedenih djelatnosti koje je Društvo ostvarilo, značajna sporedna djelatnost kojom se Društvo bavi je servisiranje vlastitog voznog parka i pružanje servisnih usluga vanjskim korisnicima.

Kvaliteta izvedenih auto limarskih, tapetarskih i radova na lakiranju gospodarskih vozila u objektu termo lakirnice prepoznata je od strane kupaca što je rezultiralo ostvarenim prihodom u 2019. godini u iznosu od 2.864.235 kuna (2018.: 2.361.685 kn), što je 3,13% ukupno ostvarenog prihoda.

Servisni centar Društva nositelj je prava ovlaštenih servisa SETRA, OMNIplus 24 h, Webasto, Voith i ISUZU vozila.

Paralelno s ostvarenim prihodima Društvo je ostvarilo i rashode, koji su se smanjili za 3,40% u odnosu na ostvarene rashode u 2018. godini.

GODIŠNJE IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA O STANJU DRUŠTVA ZA 2019. GODINU

Od ukupnih rashoda 98,91% (2018.: 98,66%) odnosi se na poslovne rashode koji su se smanjili za 3,16% u odnosu na poslovne rashode u 2018. godini.

Najznačajniji su materijalni troškovi koji čine 50,88% (2018.: 49,79%), troškovi osoblja koji čine 28,80% (2018.: 29,14%), te amortizacija koja čini 10,65% (2018.: 12,31%) poslovnih rashoda.

Društvo vodi brigu o jednom od najvrjednijih resursa, uz imovinu, o svojim zaposlenicima..

Osim redovite isplate plaća, sukladno važećem Kolektivnom ugovoru i Pravilniku o radu, radnicima se isplaćuju i nagrade, potpore i darovi te se značajna sredstva ulažu u obrazovanje i stručno usavršavanje kao i u poboljšanje uvjeta rada.

U Društvu je na dan 31.12.2019. godine zaposleno 295 djelatnika (31.12.2018.: 270 djelatnika), tijekom 2019. godine zaposleno je 86 radnika, a sa 57 radnika raskinut je radni odnos, uglavnom sporazumno.

Od ukupnog broja radnika 57,97% odnosi se na vozačko osoblje, 15,25% na radioničko osoblje, 7,12% na prometnike i prodavače vozničkih karata i 19,66% na ostale službenike. Krajem 2018.g. donesen je novi Pravilnik o radu, koji se počeo primjenjivati u 2019.g., a kojim su se dodatno povećala određena materijalna prava radnika, kao i plaće pojedinih grupa zaposlenika, a što je rezultiralo smanjenjem odljeva vozača i mehaničara iz Društva.

Ukupna imovina Društva iznosi 80.592.113 kuna (2018.: 76.246.426 kn) i bilježi porast od 5,70% u odnosu na prethodnu godinu.

Dugotrajna imovina iznosi 59.276.267 kuna (2018.: 60.593.125 kn) i čini 73,55% (2018.: 79,47%) ukupne imovine Društva.

Vrijednost dugotrajne materijalne imovine u izvješćima Društva na 31.12.2019. godine iskazana je u iznosu 56.583.936 kn (na 31.12.2018.: 57.975.443 kn), s udjelom zemljišta od 21,79%, građevinskih objekata 26,09%, postrojenja i opreme 1,61%, alata, pogonskog inventara i transportne imovine 50,51%. Tijekom 2019.godine značajnije je investirano u nabavu 32 autobusa u vrijednosti 8.385.318 kn, nabavu 78 Tom-Tom uređaja za praćenje autobusa u vrijednosti 176.064 kn, kupnju uređaja za ispitivanje kočnica u vrijednosti 216.000 kn, nabavu programskog rješenja kadrovske službe i obračuna plaća kao i za evidenciju narudžbenica u vrijednosti 88.348 kn.

Kratkotrajna imovina iznosi 20.810.211 kuna (2018.: 15.031.894 kn) i čini 25,82% (2018.: 19,71%) ukupne imovine Društva. Značajan dio kratkotrajne imovine 12.353.142 kune (2018.: 10.364.873 kn) odnosno 59,36% (2018.: 68,95%) odnosi se na potraživanja od kupaca, povezanih poduzetnika, države i ostala potraživanja, dok se 6.316.114 kuna (2018.: 2.955.016 kn) odnosi na stanje novca na transakcijskim računima i blagajnama što je 30,35% (2018.: 19,66%) kratkotrajne imovine, na zalihe se odnosi 2.122.377 kuna (2018.: 1.699.586 kn), što je 10,20% (2018.: 11,31%) kratkotrajne imovine.

1. IZLOŽENOST DRUŠTVA RIZICIMA

Uprava u vođenju poslova poduzima sve potrebne mjere za osiguranje likvidnosti i solventnosti Društva te upravlja imovinom i obvezama Društva kako bi Društvo bilo sposobno ispuniti sve svoje dospjele obveze o čemu se kontinuirano izvještava Nadzorni odbor Društva.

U skladu s pravilima poslovno-financijske struke provode se mjere upravljanja rizicima kojima je Društvo izloženo ili bi moglo biti izloženo u poslovanju kao što su rizik likvidnosti, tržišni i operativni rizik.

Temeljni kapital Društva iznosi 19.700.990 kuna, a sastoji se od 41.917 dionica pojedinačne nominalne vrijednosti 470 kuna.

Kreditni rizik je rizik da jedna strana koja sudjeluje u financijskom instrumentu neće ispuniti svoje obveze i time uzrokovati gubitak drugoj strani, a budući da Društvo nema financijskih plasmana smanjena je podložnost ovom riziku.

Postojeća potraživanja kontinuirano se prate i procjenjuje se njihova naplativost te se u slučaju neizvjesnosti ili nemogućnosti naplate, unatoč svim poduzetim mjerama, provode vrijednosna usklađenja, koja su u 2019.g. za utužene kupce provedena u iznosu od 43.399 kn (2018.: 27.229 kn).

Društvo prati svoje novčane tokove, planira kratkoročne priljeve i odljeve novca te poduzima potrebne mjere za sprečavanje nelikvidnosti. Upravljanje rizikom likvidnosti podrazumijeva održavanje dostatne količine novca i obrtnog kapitala te osiguravanje raspoloživosti financijskih sredstava za podmirenje dospelih dugoročnih i kratkoročnih obveza. U tu svrhu u 2019.g. došlo je do reorganizacije u segmentu nabave po pitanju uvjeta nabave (cijene, rokovi, količine itd.) s ciljem smanjenja troškova poslovanja i boljih uvjeta nabave.

Sve svoje obveze, a posebno obveze po pitanju poreza i doprinosa, te plaće radnicima podmirivane su u zadanim rokovima.

Zaduživanja kod financijskih institucija u 2019.g. nije bilo, ali je primljena dugoročna pozajmica od krajnjeg vlasnika Arriva grupe, društva Deutsche bahn iz Njemačke u iznosu od 5.985.794 kn.

Obveze Društva po dugoročnim kreditima na 31.12.2019. godine iznose 14.880.050 kune od čega se na kratkoročni dio dugoročnih zajmova i financijskih najмова odnosi 4.405.074 kuna, a na dugoročne obveze s dospijecem od 2021. godine do 2026. godine 10.474.976 kuna

Žiro račun tijekom 2019.g. nije bio blokiran, ali su zatvoreni žiro računi u Erste i Croatia banci.

Tržišni rizik obuhvaća valutni (tečajni) rizik, kamatni rizik i ostale cjenovne rizike.

Izloženost Društva valutnom riziku proizlazi iz činjenice da su obveze po zajmovima i kreditima ugovorene u stranim valutama ili su vezane valutnim klauzulama, što u Društvu nije slučaj s primljenim dugoročnim pozajmicama, koje su ugovorene u kunama, jedino su otplatne rate po financijskom leasingu vezane za tečaj EURa, koje dospijevaju u 2020. u iznosu od 2.299.960 kn i u 2021.g. u iznosu od 360.361 kn.

Kontinuirano i efikasno kratkoročno upravljanje valutnom strukturom priljeva i odljeva smanjuje ovaj rizik na minimum.

GODIŠNJE IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA O STANJU DRUŠTVA ZA 2019. GODINU

U tabeli u nastavku usporedni je pregled grupnih pozicija bilance stanja

OPIS POZICIJE	31.12.2018.	31.12.2019.
	U kn	U kn
AKTIVA:		
DUGOTRAJNA IMOVINA	60.593.125	59.276.267
KRA TKOTRAJNA IMOVINA	15.031.894	20.810.211
AVR	621.407	505.635
UKUPNA AKTIVA	76.246.426	80.592.113
PASIVA:		
KAPITAL I PRIČUVE	48.505.700	52.689.513
REZERVIRANJA	138.431	951.247
DUGOROČNE OBVEZE	9.526.789	10.474.976
KRA TKOROČNE OBVEZE	17.689.117	16.361.849
PVR	386.389	114.528
UKUPNA PASIVA	76.246.426	80.592.113

Na temelju navedenih pozicija bilance utvrđeni su određeni pokazatelji poslovanja za 2019.g. Koeficijent tekuće likvidnosti kao odnos kratkotrajne imovine i kratkoročnih obaveza pokazuje u kojoj mjeri kratkotrajna imovina pokriva kratkoročne obveze. Ovaj pokazatelj solventnosti i likvidnosti u 2019. godini iznosi 1,27 (2018.: 0,85).

Koeficijent financijske stabilnosti u 2019.g. iznosi 0,94 (2018.: 1,04). Budući da je koeficijent financijske stabilnosti manji od 1 kazuje nam da se dio kratkotrajne imovine podmiruje iz dugoročnih izvora.

Koeficijent zaduženosti, kao odnos ukupnih obveza i ukupne imovine, iznosi 0,34 (2018.: 0,36), što znači da se Društvo u 2019.g. sa 66% financiralo vlastitim kapitalom, a 34% tuđim, dok koeficijent financiranja, koji nam pokazuje odnos financiranja iz vlastitih i tuđih izvora, a kao odnos ukupnih obaveza i kapitala s pričuvama iznosi 0,51 (2018.: 0,56) i znači da na jedinicu vlastitih sredstava dolazi 0,51 jedinica tuđih sredstava.

Za izračun nekih financijskih pokazatelja potrebne su nam i pozicije bilance uspjeha

OPIS POZICIJE	2018.	2019.
	U kn	U kn
PRIHODI:		
POSLOVNI PRIHODI	94.771.934	91.346.824
FINANCIJSKI PRIHODI	357.331	47.354
UKUPNI PRIHODI	95.129.265	91.394.178
RASHODI:		
POSLOVNI RASHODI	88.061.258	85.274.335
FINANCIJSKI RASHODI	1.194.498	944.057
UKUPNI RASHODI	89.255.756	86.218.392
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	5.873.509	5.175.786
NETO DOBIT	4.726.059	4.183.813
EBIT	6.804.759	6.236.427

Ekonomičnost ukupnog poslovanja, kao odnos ukupnih prihoda i rashoda, iznosi 1,06 (2018.: 1,07), što znači da se po jedinici rashoda ostvarilo 1,06 prihoda, dok rentabilnost vlastitog kapitala 2019. g. kao odnos neto dobiti i kapitala s pričuvama iznosi 0,08 (2018.: 0,10).

2. OČEKIVANI RAZVOJ DRUŠTVA U BUDUĆNOSTI I DJELOVANJE NA PODRUČJU ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

U 2019. godini nastavljen je kontinuitet rada na sinergiji Arriva grupe u Hrvatskoj u svim segmentima poslovanja APP-a, Autotransa i Panturista, prvenstveno pri obavljanju javnog linijskog prijevoza u regiji pri Osječko-baranjskoj županiji, kao i u obavljanju posebnog linijskog prijevoza učenika osnovnih škola, a koji će se nastaviti i u 2020.g.

Sinergijski učinak odrazio se na smanjenju angažiranosti potrebnog broja autobusa, vozača i djelatnika, koji se koriste na drugim poslovima i povećanju obima postojećih usluga.

U 2019. godini je ostvareno 9,3 mil. km, od čega 4,4 mil. km u linijskom i posebnom linijskom prijevozu (47% učešća u ukupnim km), 3,7 mil. km na LDL linijama (40% učešća u ukupnim km) i 1,2 mil. km u povremenom prijevozu (13% učešća u ukupnim km).

Zbog demografske situacije i lošeg ekonomskog stanja stanovništva na području Slavonije, bile su prisutne poteškoće u obavljanju prijevoza putnika, gdje se dobrom organizacijom i povećanjem iskoristivosti postojećih resursa u obavljanju posebnog linijskog prijevoza (2,4 mil. km) postiglo smanjenje potencijalnih troškova.

Izostalo je i očekivano reguliranje zakonskih propisa, a što se nastavilo i u 2020.g., najviše zbog neuspostavljanja javne usluge u županijskom javnom linijskom prijevozu, koji je neodrživ bez neophodnih subvencija, a održava se mreža linija, koja bi trebala po zakonskoj osnovi biti sastavni dio tzv. početnog Ugovora.

Pojavom pandemije uzrokovane korona virusom, praktički su zaustavljeni svi oblici naših usluga od sredine ožujka 2020.g.. Sredinom svibnja ublažavanjem mjera postupno se uvode pojedinačne linije i prati svaki polazak i njegova opravdanost, a krajem svibnja pokretanjem nastave u nižim razredima osnovnih škola obavlja se i dio posebnog linijskog prijevoza učenika do 26.06.2020., kada završava nastavna godina.

Svakako da je cilj u 2020.g. uspostava javne usluge i sklapanje ugovora za javnu uslugu prijevoza s lokalnim upravama, te očekivanje normalnog početka školske godine i rada u školama, kao i potrebnu normalizaciju rada i života u društvu općenito, što je našem Društvu neophodno za brži oporavak i povratak na tržište.

Društvo kontinuirano radi na optimizaciji procesa i ostvarivanju sinergija, koje se ostvaruju u obliku ušteda u nabavi, sniženju troškova održavanja, racionalizaciji linija i radu na izgradnji zajedničke prodajne mreže.

U 2019.g. u segmentu nabave nastavilo se s poduzimanjem aktivnosti u svrhu centralizacije nabave na razini Arriva grupe u Hrvatskoj s ciljem racionalizacije nabavnih procesa, poslovnih partnera, uvjeta i rokova nabave, te u skladu s tim sklopljeni su novi ugovori na nivou grupe s boljim uvjetima nabave. Plan nabave za 2020. uključuje reviziju mobilne telefonije, službene odjeće, usluga vanjskog održavanja vozila, te još nekih manjih ulaznih troškova. Vezano za zaštitnu odjeću potpisan je krajem godine ugovor s tvrtkom Lindstrom za najam zaštitne odjeće, kako bi umanjili ovaj trošak.

U segmentu informatizacije Društva tijekom 2019.g. implementirano je novo programsko rješenje za obračun plaća i kadrovske poslove od strane tvrtke Infomare, te grupni program za kadrovske poslove – WorkDay. Ostvarena je integracija sustava za prodaju putnih karata sa Distribution prodajnom platformom, kao i integracija s prodajnim sustavom autobusnog kolodvora Zagreb. Također s ciljem još kvalitetnije informatičke podrške zaposlenima, implementirano je grupno programsko rješenje – Cherwell.

GODIŠNJE IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA O STANJU DRUŠTVA ZA 2019. GODINU

Tijekom 2020. u planu je proširenje integracije prodajne platforme na autobusni kolodvor Slavonski Brod, te autobusni kolodvor Šibenik, nastavlja se s realizacijom projekta implementacije novog programskog rješenja za izradu rasporeda rada i mjesečnih čip kartica, te novog centraliziranog ispisnog rješenja.

Također u planu su projekti konsolidacije serverske i mrežne infrastrukture, te projekt usklađenja informacijske sigurnosti prema ISO27001 normi, no nažalost zbog nastale situacije oko COVID-19, zadnja dva navedena projekta se odgađaju do daljnjega, prvenstveno zbog očuvanja likvidnosti tvrtke.

Društvo je kontinuirano usmjereno ka poboljšanju kvalitete usluga i poboljšanju procesa rada, podizanju razine sigurnosti radnika i korisnika naših usluga i poboljšanju zaštite okoliša.

Organizacija odvajanja komunalnog, opasnog i neopasnog otpada, skladištenja te predavanja otpada svake godine je sve bolja i kvalitetnija, zahvaljujući tome značajno je smanjena količina samog komunalnog otpada u Servisnom centru, a predajom opasnog i neopasnog otpada ostvaruju se i prihodi.

Kontinuirano se educiraju ljudi o zaštiti i čuvanju okoliša, razdvajanju otpada koji nastaje na lokacijama Društva kao i štednji energenata. Društvo nastoji dići svijest djelatnika o čuvanju okoliša i posljedicama koje mogu nastati ako ga ne čuvamo. U tu svrhu u 2019.g. je provedena Arrivina akcija Destination green u okviru koje su u svim objektima Društva postavljeni plakati i stavljene naljepnice koje upozoravaju zaposlenike na odvajanje otpada, očuvanje okoliša i štednju energenata.

Osobita briga posvećena je sigurnosti i zaštiti zdravlja radnika na radu kroz periodične liječničke preglede radnika i kroz redovito ispitivanje, kontrolu i druge Zakonom predviđene servise strojeva, uređaja, instalacija i radnog okoliša.

Već pri samom zaposlenju novih djelatnika obavlja se osposobljavanje za rad na siguran način. Stručnjaci zaštite na radu obavljaju nadzor i unapređuju sve segmente vezane za zaštitu na radu kako bi djelatnik bio uvijek siguran. Vodi se briga o zaštiti od požara u skladu sa zakonskim obvezama. Posebna pažnja pridaje se termolakirnici koja uz sve sigurnosne mjere koje su navedene iziskuje i Inspekcijski nadzor od strane EX Agencije.

Društvo kontinuirano ulaže značajna sredstva u nabavu vozila kojim obnavlja i povećava vozni park pri čemu prednost imaju vozila s pogonskim motorima sa smanjenom potrošnjom goriva i smanjenom emisijom štetnih plinova u okoliš.

U 2020. godini plan je kontinuirano nastaviti sa sinergijama unutar sustava Arrive, širenje poslovanja na nova tržišta u okruženju, kao i uvođenje programskih rješenja za bolje praćenje troškova i podizanje kvalitete usluga, što je zbog pandemije korona virusa narušeno, ali Društvo će i dalje nastojati ostvariti planirane ciljeve i prilagoditi ih nastaloj situaciji.