

Panturist d.d.

Sv.L.B.Mandića 33

31000 Osijek

IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA ZA 2021. GODINU

1. UVOD

Panturist d.d. je prijevozna tvrtka osnovana 1946. kao prva tvrtka za prijevoz putnika u Slavoniji.

Panturist d.d. povezuje Slavoniju s drugim dijelovima zemlje, poput Zagreba, Dalmacije, Istre i Kvarnera. Također pruža redovne usluge međunarodnog prijevoza kao i širok raspon usluga putem svojih putničkih agencija. Tvrtka upravlja sa šest autobusnih stanica u Slavoniji i Baranji (Osijek, Đakovo, Našice, Valpovo, Donji Miholjac I Beli Manastir)

Panturist d.d. obavlja ugovorne usluge prijevoza, usluge najma autobusa, turističke usluge za domaće i međunarodne klijente i usluge održavanja vozila.

2. REZULTAT POSLOVANJA DRUŠTVA

| Pozicija | 31.12.2020. | 31.12.2021. | Indeksi 2021./20. |
|-----------------------------------|-------------|-------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Poslovni prihodi | 54.241.786 | 67.605.290 | 125 |
| Poslovni rashodi | 61.956.941 | 68.219.153 | 110 |
| Financijski prihodi | 125.265 | 88.477 | 71 |
| Financijski rashodi | 1.729.738 | 1.523.545 | 88 |
| Ukupni prihodi | 54.367.051 | 67.693.767 | 125 |
| Ukupni rashodi | 63.686.679 | 69.742.698 | 110 |
| Gubitak prije oporezivanja | (9.319.628) | (2.048.931) | 22 |
| Porez na dobitak | (173.713) | (159.866) | 92 |
| Gubitak nakon oporezivanja | (9.145.915) | (1.889.065) | 22 |
| Vrijednost imovine Aktiva | 125.026.866 | 125.621.981 | 100 |
| Temeljni kapital Društva | 63.768.800 | 63.768.800 | 100 |

Razvidno je da su se poslovni prihodi u 2021. godini povećali za 25% u odnosu na prethodnu 2020. godinu. Poslovni rashodi su veći za 10% u odnosu na 2020.

Financijski prihodi su se smanjili zbog manjih prihoda od kamata na zajam povezanom poduzeću i tečajnih razlika, isto tako financijski rashodi su manji zbog manjih kamata s poduzetnicima unutar grupe.

Prihodi od prodaje ostvareni su u iznosu od 50.435.369 kn, što je veće za 27% u odnosu na 2020. godinu.

Od navedenih prihoda, prihodi od prodaje na domaćem tržištu sudjeluju sa 47% u ukupnim prihodima od prodaje, prihodi od prodaje na inozemnom tržištu sudjeluju s 2%, prihodi od subvencija s 39%, dok prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe 12%.

U strukturi poslovnih rashoda najveću stavku čine materijalni troškovi (trošak goriva, utrošena energija, utrošen materijal) s 39 % učešća i veći su za 27% u odnosu na 2020. godinu

Troškovi osoblja sudjeluju s 26% i na istoj su razini usporedno s 2020. godinom.

Amortizacija koja čini 19% poslovnih rashoda bilježi pad za 5%

Društvo je 2021. završilo s gubitkom nakon oporezivanja od 1.889.065 kn.

Ljudski resursi Društva (radnici) su, uz imovinu (objekte) najvrjedniji resurs. Na dan 31. prosinca 2021. godine, Društvo je imalo 196 stalno zaposlena radnika, a prema navedenoj kvalifikacijskoj strukturi, objektima te udjelima u postotku u tablici 1.:

Tablica 1.

| Stručna sprema | Mr.sc | VSS | VŠS | SSS | VKV | KV | NSS | Ukupno |
|----------------|-------|-----|-----|-----|------|----|------|--------|
| Broj radnika | 2 | 20 | 8 | 115 | 1 | 43 | 7 | 196 |
| Struktura u % | 1 | 10 | 4 | 59 | 0,50 | 22 | 3,50 | 100 |

Prosječne neto plaće, u koje nije uključen porez na dohodak i priraz, na način kako ih prati Državni zavod za statistiku, prosječne bruto plaće, mase neto-plaće i ukupni troškovi osoblja iznosili su u posljednje dvije godine prema tablici 2.:

Tablica 2.

| Opis | 2020. | 2021. | Lančani indeks |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| Prosječno neto plaća | 4.664 | 4.631 | 99 |
| Prosječno bruto plaća | 6.133 | 6.092 | 99 |
| Masa neto plaća | 11.090.107 | 10.894.263 | 98 |
| Ukupni troškovi osoblja | 17.276.303 | 17.439.973 | 98 |

Prosječna neto plaća i bruto plaća manja je za 1 % u odnosu na 2020 , masa neto plaće i ukupni troškovi osoblja su na približno istom nivou u odnosu na prethodnu godinu.

| Opis | 2020. | 2021. | Lančani indeks |
|--|--------------|--------------|----------------|
| Ukupni rashodi | 63.686.679 | 69.742.698 | 110 |
| Ukupni troškovi osoblja | 17.276.303 | 16.892.298 | 98 |
| Troškovi osoblja / Ukupni rashodi u % | 27,88 | 24,22 | |

Troškovi osoblja sudjelovali su u strukturi ukupnih rashoda u 2020. sa 27,88 %, u 2021. sa 24,22%, dakle zadržani su na približno istoj razini u posljednje dvije godine. Svaka ušteda na radnoj snazi je bitna pa se oprezno zapošljavaju novi stalni radnici, ponajprije mladi i stručni kadrovi, ili izuzetno stručni kadrovi s dugogodišnjem iskustvom, dok se više stimulira zapošljavanje radnika na određeno vrijeme i to za razdoblje za koje je to nužno, kao i odljev stalno zaposlenih radnika u mirovinu, bilo da idu po sili zakona, ili ih se, za odlazak u mirovinu, posebno stimulira putem isplate tzv. stimulativnih otpremnina.

3. KRETANJE IMOVINE DRUŠTVA

Kretanje imovine društva prikazuje se u tablici 4.

Tablica 4.

| Pozicija | 31.12.2020. | 31.12.2021. | Indeksi 2021/20. |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------------|
| Nematerijalna imovina | 23.185.837 | 21.786.061 | 94 |
| Materijalna imovina | 64.150.994 | 66.042.394 | 103 |
| Financijska imovina | 2.500.000 | 2.500.000 | 100 |
| Kratkotrajna imovina | 36.468.636 | 36.639.548 | 100 |
| Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi | 1.221.399 | 1.153.978 | 94 |
| Ukupna imovina | 125.026.866 | 125.621.981 | 100 |

Iz tablice 4. razvidno je kretanje imovine Društva u razdoblju posljednje dvije godine. Ukupna imovina Društva je na istoj razini kao i u 2020. godini. Manje smanjenje bilježe plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi od 6% (obračun turističkih usluga i troškovi naknade za ceste) . Materijalna imovina je veća za 3% , nematerijalna imovina manja za 6%.

4. ANALIZA FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

1. Pokazatelji likvidnosti

Društvo prati svoje novčane tijekove, planira priljeve i odljeve novca te putem koeficijenta tekuće i ubrzane likvidnosti vodi brigu o podmirenju dospjelih dugoročnih i kratkoročnih obveza.

Koeficijent ubrzane likvidnosti

| Opis | 2020. | 2021. |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| Kratkotrajna potraživanja | 17.246.126 | 24.018.006 |
| Novac | 15.571.127 | 8.639.746 |
| Kratkotrajna fin.imovina | 2.500.000 | 2.500.000 |
| Kratkoročne obveze | 98.416.076 | 104.933.895 |
| Koeficijent ubrzane likvidnosti | 0,36 | 0,34 |

Koeficijent tekuće likvidnosti

| Opis | 2020. | 2021. |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| Kratkotrajna imovina | 36.468.636 | 36.639.548 |
| Kratkoročne obveze | 98.416.076 | 104.933.895 |
| Koeficijent tekuće likvidnosti | 0,37 | 0,35 |

Koeficijent financijske stabilnosti

| Opis | 2020. | 2021. |
|-------------------------------------|-------------|-------------|
| Dugotrajna imovina | 87.336.831 | 87.828.455 |
| Temeljni kapital | 63.768.800 | 63.768.800 |
| Dugoročne obveze | 11.319.482 | 6.400.379 |
| Koeficijent financijske stabilnosti | 1,16 | 1,25 |

2. Pokazatelj zaduženosti

Koeficijent zaduženosti

| Opis | 2020. | 2021. |
|--------------------|-------------|-------------|
| Dugoročne obveze | 11.319.482 | 6.400.379 |
| Kratkoročne obveze | 98.416.076 | 104.933.895 |
| Ukupne obveze | 109.735.558 | 111.334.274 |
| Aktiva | 125.026.866 | 125.621.981 |
| Koeficijent | 0,88 | 0,89 |

Koeficijent vlastitog financiranja

| Opis | 2020. | 2021. |
|------------------------------|-------------|-------------|
| Kapital | 63.768.800 | 63.768.800 |
| Ukupna imovina | 125.026.866 | 125.621.981 |
| Koef. vlastitog financiranja | 0,51 | 0,51 |

3. Pokazatelji aktivnosti

Koeficijent obrta potraživanja

| Opis | 2020. | 2021. |
|--------------------------------|-------------|-------------|
| Prihod od prodaje | 39.781.213 | 50.435.369 |
| Potraživanja | 17.246.126 | 24.018.006 |
| Koeficijent obrta potraživanja | 2,31 | 2,10 |

Trajanje naplate potraživanja

| Opis | 2020. | 2021. |
|---------------------------|---------------|---------------|
| Broj dana u godini | 366 | 365 |
| Koef.obrta potraživanja | 2,31 | 2,10 |
| Dani naplate potraživanja | 158,44 | 173,81 |

4. Pokazatelji ekonomičnosti

Ekonomičnost ukupnog poslovanja

| Opis | 2020. | 2021. |
|----------------------------|-------------|-------------|
| Ukupni prihodi | 54.367.051 | 67.693.767 |
| Ukupni rashodi | 63.686.679 | 69.742.698 |
| Ekonomičnost ukupnog posl. | 0,85 | 0,97 |

5. IZLOŽENOST DRUŠTVA RIZICIMA

U poslovanju Društva brojni su rizici koji proistječu iz odnosa s drugim poduzetnicima u istom ili drugačijem tržišnom okruženju kao što su kreditni rizik, rizik likvidnosti i tržišni rizik

Kreditni rizik postoji uvijek kada društvo posuđuje novac danas koji mora vratiti u budućnosti.

Kontinuirano se prate potraživanja i procjenjuje njihova naplativost te se u slučaju neizvjesnosti ili nemogućnosti naplate provode vrijednosna usklađenja.

Rizik likvidnosti pretpostavlja nedovoljnu naplatu i narasle obveze plaćanja, te društvo provodi politiku upravljanja likvidnošću i donošenje odgovarajućih kratkoročnih i dugoročnih mjera za njegovo otklanjanje.

Tržišni rizik obuhvaća valutni rizik, kamatni rizik i ostale cjenovne rizike.

| Tekući broj | Kreditor | Vrste kredita | Krajnji rok vraćanja | Svota kredita u EUR/CHF | Svota kredita u kn | Kamatna stopa godišnja |
|-------------|--------------|---------------|----------------------|-------------------------|--------------------|------------------------|
| 1 | Kredit DB AG | Kratkoročni | 2021 | | 4.982.812 | |
| 2 | Kredit DB AG | Kratkoročni | 2021 | | 93.978.256 | EONIA plus 2% |
| 3 | Kredit DB AG | Dugoročni | 2025 | | 4.153.572 | 1,81% |

Iz tablice razvidno je da se ovo Društvo za kredite trenutno zadužuje samo kod DB-a, kamatne stope su vezane za EONIA plus 2% i 3,57%.

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

Društvo Panturist d.d. primarno obavlja djelatnost kopnenog prijevoza koji se sastoji od dugih linija, regionalnih linija, prijevoza po ugovoru (radnika i OŠ) te turističkih prijevoza. Osim prijevoza, dio svojih prihoda ostvaruje od turističkog poslovanja (prodaje aranžmana), najmova vozila i kolodvorskih usluga.

Nakon 2017. godine i ulaska Autoprometnog Poduzeća Požega i Autotransa u Arriva grupaciju, Društvo kontinuirano radi na optimizaciji procesa i ostvarivanju sinergija. Sinergije se ostvaruju u obliku ušteda nabave, sniženja troškova održavanja, racionalizacijom linija i radu na izgradnji zajedničke prodajne mreže. U 2022. godini, kao i u 2021. godini, s obzirom na velike promjene na tržištu uslijed COVID-19 pandemije, primarni cilj je ušteda i praćenje troškova, kilometara i polazaka na svakoj liniji. Kao odgovor na novonastalu situaciju od 1.10.2021. godine, prilagođena su prava u kolektivnom ugovoru tako da su plaće administracije smanjene za 5%, rukovoditeljima za 10%. Također od 01.10.2021. godine vozačima je dodijeljeno 400 kn mjesečno nagrade za radne rezultate. Od 01.04.2022. svim radnicima dodijeljeno je 20kn dnevno naknade za topli obrok. U 2022. godini cilj je ostvarivanje Ugovora o javnoj usluzi, kao i iznalaženje novih tržišta i što bržeg oživljavanja i povratka tržišta koje je „nestalo“ u trenutku.

U 2021. godini bilježi se lagan povratak prijevoza u odnosu na 2020. godinu u kojoj su bile obustave prijevoza. U 2020. godini je ukupno ostvareno 4.147.225 km, a u 2019. godini, 7.909.701 km, što je manje u 2020. godini za 47,57%. U 2021. godini je ukupno ostvareno 5.256.970 km, što je manje u 2021. godini za 35%.

Prihod u regionalu je manji za 16% u odnosu na 2019. godinu, a na LDL je manji za 65%. Prihod od povremenog prijevoza pao je za 83% % u odnosu na 2019. godinu.

Isti trend poslovanja se nastavio i početkom 2022. godine, jer se situacija s pandemijom ne smiruje. I nadalje su poteškoće koje su prisutne u obavljanju prijevoza u regionalu na području Slavonije, zbog sve lošije demografske situacije i ekonomskog stanja stanovništva, tako da će ostvarivanje pozitivnih rezultata bez državnih subvencija biti vrlo teško. Pozitivni pomoci u održivosti navedenog prijevoza u regionalu se već dugo vremena očekuju kroz uređenje obavljanja održivog prijevoza putem javne usluge za razine županijskog linijskog prijevoza i linije do udaljenosti 100 km koje bi trebale biti sastavni dio javne usluge radi potreba dnevnih migracija korisnika usluga, a potpomognute subvencijama.

Cilj je u ovoj godini prvenstveno ugovaranje obavljanja prijevoza u regionalu putem javne usluge sukladno postojećim zakonskim propisima, odnosno ostvarivanje Ugovora o javnoj usluzi po stečenih pravima (postojećim dozvolama) na razdoblje od 7 godina, kao i što brže smirivanje stanja s pandemijom u pravcu povećanja obavljanja naših usluga u svim oblicima. Nadalje, planira se povećanje poslovne aktivnosti, nastavak kontinuiranog rada na sinergijama unutar sustava Arriva, razvijanje ljudskih potencijala, obnova voznoga parka i podizanje kvalitete usluge. Većina tih planova ovisi o epidemiološkoj situaciji i otvaranju tržišta, što će imati utjecaja na njihovu realizaciju.

U segmentu turističke djelatnosti u 2021. godini ostvaren je prihod u iznosu od 4.167.385,25 kn i preveženo 3.2856 putnika. Prema naznakama i zacrtanom planu, oporavak tržišta očekuje su u 2022. kada je planirano znatno povećanje prihoda i broja preveženih putnika.

U segmentu nabave i skladišnog poslovanja, 2020. godinu dominantno su obilježile aktivnosti prilagodbe na krizu uzrokovane COVID-19 pandemijom, odnosno doprinos održivosti i konkurentnosti poslovanja tvrtke. U 2022. godini prisutan je značajan inflacijski učinak osobito na rezervne dijelove. Također značajan je i efekt cijene goriva kao glavne sirovine u prijevozu.

Akcije menadžmenta nabave i skladišnog poslovanja usmjerene su sljedeće aktivnosti:

1. Osiguranje kontinuiteta lanca opskrbe i optimiziranje troškova

Početak 2022. godine sklopljeni su dvogodišnji ugovori o opskrbi diesel gorivom s dobavljačima INA d.d. i Petrol d.o.o., na razini grupacije Arriva u Hrvatskoj. Novo ugovorena cijena donijela je tvrtki Panturist uštedu od 1% u odnosu na prethodno dvogodišnje razdoblje, kroz implementaciju modela izračuna cijena Platts, tjedni burzovni indeks i niže fiksne marže proizvođača goriva. Rizik utjecaja pandemije COVID-19 sastojao se prije svega u padu realizacije ugovorenih količina za 2020. godinu koji se nastavio i u 2021. U cilju ublažavanja utjecaja ovog rizika s dobavljačima goriva sklopljeni su aneksi ugovora kojima se regulira neprimjenjivanje penala za realizaciju znatno nižu od ugovorene.

U segmentu opskrbe rezervnim dijelovima, od ožujka 2020. pa sve do danas primjetni su značajni izazovi u pravodobnoj raspoloživosti naručenih materijala radi kašnjenja u isporukama iz EU, a izraženije iz Turske i daleko istočnih zemalja. U cilju ublažavanja spomenutog rizika, poduzete su aktivnosti podizanja razine zaliha za potrebe Panturista na skladištima ugovornih dobavljača u RH, te podizanje zaliha obrtnih materijala na samom skladištu tvrtke

2. Optimizacija zaliha i skladišnog asortimana

U 2020. godini obavljen je dodatni popis zaliha te su identificirane neobrtajne (nekurentne) zalihe, kao i zalihe neupotrebljivih (oštećenih i sl.) materijala na skladištu Panturista, te je provedeno vrijednosno usklađenje po načelu očekivane sadašnje tržišne vrijednosti.

U cilju optimiziranja upravljanja zalihama u 2021. godini je pokrenuta implementacija ERP rješenja automatizacije nadopune zaliha (MRP – Material Requirements Planning).

3. Edukacija djelatnika i reorganizacija službe

U sklopu racionalizacije resursa tijekom 2021. provedena je dodatna izobrazba djelatnika nabave i skladišta u području poznavanja i praktične primjene Arriva Politike nabave i Arriva Procedure nabave i skladišnog poslovanja.

Također, uslijed utjecaja krize uzrokovane pandemijom COVID-19 u zadnjem tromjesečju 2020., provedena je analiza produktivnosti i angažmana zaposlenika nabave i skladišta. Na temelju prikupljenih informacija, te u cilju podizanja operativne efikasnosti odjela, krajem prvog tromjesečja 2021. slijedi racionalizacija potrebnog broja FTE i poslovnih procesa.

U segmentu servisnih usluga u servisnom centru Osijek održavanje je rađeno prema planu održavanja sukladno s potrebnim brojem vozila ovisno o situaciji na tržištu. Maksimalni naponi su uloženi kako bi troškovi održavanja bili minimalni s obzirom na značajan pad broja kilometara.

2021. godina je godina kada je Društvo značajno pogođeno COVID-19 krizom, a efekti su se nastavili i u prvoj polovini 2022. godine. Kontinuirano se radi na nastavku ostvarivanja sinergije, optimizaciji procesa, upravljanju novčanim tijekom i uštedama. Unatoč krizi, nastavljena su ulaganja, radi se na uvođenju novih programa i optimizaciji procesa te Društvo nastoji nadvladati krizu kroz uštede bez otpuštanja zaposlenika.