



Autoprevoz
KIKINDA

JAVNO PREDUZEĆE „AUTOPREVOZ“ KIKINDA
Đure jakšića 2-6 23300 Kikinda

Јавно предузеће „АУТОПРЕВОЗ“
Autoprevoz Közvállalat

Број: 451/2022

Дана: 05.07. 2022 год.
Кикинда - Nagykikinda

ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ЗА 2021. ГОДИНУ

Кикинда, 05. јул 2022. године



1. УВОД

ЈП "Аутопревоз" Кикинда основан је 1948. године и пословао је у саставу ДП "Шпедиција" све до 1990. године а од тада до 1994. године пословао је као ДП "Аутопревоз".

Од 05. маја 1994. године, оснивачким актом Скупштине општине Кикинда, послује као Јавно предузеће.

Основна делатност ЈП "Аутопревоз" Кикинда је јавни превоз путника у друмском саобраћају у земљи док је од 20. фебруара 2006. године ЈП "Аутопревоз" Кикинда добило лиценцу категорије А-235 за организовање туристичких путовања и у земљи и у иностранству. На основу добијене лиценце више смо се ангажовали на организовању туристичких путовања у иностранству (превоз и закуп пансиона у сопственој режији) као и превоз за друге туристичке агенције, даљи развој продаје авио карата и реализацију посредовања у издавању соба и апартмана у приватном смештају.

Од 2005. године па до октобра 2020. године радионица ЈП "Аутопревоз" Кикинда је функционисала у закупљеном простору Еуро-уна доо, Београд, а од новембра 2020. године у закупљеном простору фирме Градитељ ад Кикинда, у власништву фирме ГБС доо Кикинда. Разлог пресељења радионице је смањење трошкова пословања (трошкова закупа, режијских трошкова и др).

Полазећи од остварених резултата пословања ЈП „Аутопревоз“ Кикинда у 2021. години, активности ће и даље бити усмерене на:

- Повећање физичког обима превоза у приградском саобраћају и код слободних вожњи а у вези с тим, на повећање степена искоришћења превозних капацитета;
- Повећање обима уговорених превоза за локалну индустрију;
- Повећање укупног прихода уз рационализацију трошкова и
- Побољшавање нивоа квалитета услуга и безбедности саобраћаја.

2. ПОСЛОВАЊЕ ПРЕДУЗЕЋА УРЕЂУЈУ СЛЕДЕЋА ЗАКОНСКА И ПОДЗАКОНСКА АКТА

1. Закон о јавним предузећима;
2. Закон о рачуноводству и ревизији;
3. Закон о превозу у друмском саобраћају;
4. Закон о безбедности саобраћаја на путевима;
5. Закон о раду;



6. Закон о туризму;
7. Статут предузећа;
8. Колективни уговор.

3. АНАЛИЗА ФИЗИЧКОГ ОБИМА ПОСЛОВАЊА

У Табели 1. приказана је структура физичког обима пословања ЈП „Аутопревоз“ Кикинда са индексима остварења у 2021. години у односу на план 2021. године.

Табела 1. Физички обим пословања

Редни број	Опис	Јединица мере	Измена плана 01.01.- 31.12.2021.	Остварено 01.01.- 31.12.2021.	Индекс
1	2	3	5	6	7
1	Међуградски саобраћај	КМ	759.303	751.479	99
2	Приградски саобраћај		773.501	773.096	100
3	Локал индустрија		162.980	160.799	99
4	Локал град		9.657	12.018	124
5	Слободне вожње		129.464	117.306	91
6	Међународни саобраћај		18.772	16.212	86
7	Сервис трећих лица		4.319	4.614	107
8	Шпедиција/Градитељ-сервисна радионица		9.232	9.654	105
9	Нулта вожња		28.067	30.473	108
Укупно			1.895.295	1.875.651	99

У 2021. Години ЈП „Аутопревоз“ Кикинда остварило је физички обим пословања 1.875.651 километара, што је за 1% мање од нивоа који се планирао, односно 1% мање од плана, а такође за 1% мање од остварења претходне године.

За остварење наведеног обима пословања у 2021. години потрошено је 565.281 литара горива, што је 1,3% више у односу на прошлу годину. Просечна потрошња горива на 100 километара је 30,14 литара, што је 2,17% више у односу на претходну годину.



4. АНАЛИЗА ОСТВАРЕЊА ПРИХОДА

У Табели 2. приказана је структура остварених прихода ЈП „Аутопревоз“ Кикинда са индексима остварења у 2021. години у односу на план 2021. године.

Табела 2. Укупан приход

у 000 динара

Економска класификација	Врста прихода услуге	План прихода за 2021. годину				Остварени приходи у 2021. години				Остварење %
		Из буџета општине	Из осталих извора	Из пословања	Укупно	Из буџета општине	Из осталих извора	Из пословања	Укупно	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Пословни приходи	15.000	-	253.250	268.250	15.000		264.926	279.926	104
6140	Превоз путника у приграду			109.250	109.250			110.619	110.619	101
6140	Превоз путника у међуграду			120.550	120.550			127.100	127.100	105
6141	Приход од Турист Бироа			11.750	11.750			12.551	12.551	107
61420	Станична услуга и резервације			1.900	1.900			1.959	1.959	103
61421	Провизија, перонизација и паркирање			1.450	1.450			1.364	1.364	94
61422; 6144	Приходи од кантине и гардеробе			200	200			203	203	102
6210	Приходи по основу употр. соп. превоза за дол. и одл. радника на посао			2.000	2.000			4.844	4.844	242
65	Други пословни приходи			350	350			431	431	123
640	Приход од субвенција, дотација и донација			5.800	5.800			5.855	5.855	101
641	Приход од услов. донација	15.000	-	15.000	15.000			-	15.000	100
66	Финансијски приходи			336	336			336	336	100
67	Остали приходи			2.800	2.800			4.860	4.860	174
69	Добитак пословања које се обуставља и пренос прихода			72	72			82	82	114
722	Одложени порески приходи			0	0			35	35	0
	УКУПНО	15.000	-	256.458	271.458	15.000	-	270.239	285.239	105

Укупни приходи остварени у 2021. години износе 285.239.318 динара што је 23,2% више од остварења у 2020. Години, а 5% више од планираних прихода за 2021. годину.

Обрачунати приходи (укупни) износе 285.239.318 динара (у 2020. години 231.414.216 динара), а чине их пословни приходи у износу од 279.926.108 динара (у 2020. години 229.343.997 динара), финансијски приходи у износу од 335.928 динара (у 2020. години



4.337 динара), остали приходи у износу од 4.860.246 динара (у 2020. години 2.065.882 динара), добитак пословања који се обуставља и пренос прихода у износу од 81.517 динара (у 2020. години 62.906 динара) и одложени порески приходи периода у износу 35.519 динара (у 2020. Години 0 динара).

Пословни приходи су за 4% већи у односу на планиране приходе за 2021. Годину а 22% већи у односу на исте приходе остварене у претходној години.

Приходи од превоза путника у приградском и међуградском саобраћају већи су за 3,4% у односу на планиране приходе за 2021. Годину, а већи су за 15,2 % у односу на исте приходе остварене у претходној години.

Приходи од Турист Бироа већи су за 7% од планираних прихода, и за 20% већи у односу на исте приходе остварене у претходној години.

Приход од субвенција у износу од 5.854.403 динара односе се на повраћај акцизе за купљено гориво. Наведени приходи су већи за 1% у односу на планиране приходе за 2021. Годину, а већи су за 29,4% у односу на исте приходе остварене у претходној години.

Приход од условљених донација износи 15.000.000,00 динара.

Условљене донације у износу од 15.000.000 дин су субвенције града и односе се на набавку енергената (горива) и резервних делова за поправку аутобуса. Остварење ових прихода је на нивоу планираних прихода, а за 200% (3 пута) су већи у односу на претходну годину.

Посматрајући структуру остварених прихода у 2021 години види се да пословни приходи учествују са 98%, а финансијски и остали приходи са 2%. У оквиру пословних прихода највеће учешће има приход од превоза путника и то 85%. Приход Турист Бироа учествује са 4,4% у укупним приходима. Приходи од станичних услуга и резервација, приход од провизије и перонизације, приходи од кантине и гардеробе, приходи по основу употр. соп. превоза за долазак и одлазак радника на посао, други пословни приходи и приходи од субвенција, дотација и донација заједно учествују са 10,4% у укупним приходима.

Обрачунати остали приходи износе 4.860.246 динара (у 2020. години 2.002.977 динара) и чине их вишкови у износу од 143.161 динара (у 2020. години 6.718 динара), приходи од укидања дугорочних резервисања у износу од 1.821.862 динара (у 2020. години 142.842 динара) и остали непословни и ванредни приходи у износу од 2.825.490 динара (у 2020. години 1.811.657 динара), а чине их приходи од наплаћених штета у износу од 2.032.787 динара, приходи од наплаћене казне од контроле 3.417 динара и остали приходи у износу од 789.286 динара, који се односе на приходе из судског поступка за надокнаду трошкова судског поступка проистекле из саобраћајне незгоде (аутоодговорност), на приходе од продаје отпадног гвожђа, на приходе из поступка извршења (предмет ИИВ-47/20 извршни дужник Цвијановић М.) и др.



5. АНАЛИЗА ОСТВАРЕЊА РАСХОДА

У Табели 3. приказана је структура остварених расхода ЈП „Аутопревоз“ Кикинда са индексима остварења у 2021. години у односу на план 2021. године.

У 000 динара

Табела 3. Укупни расходи

Редни број	ВРСТА ТРОШКА	План за 2021. годину	Остварено у 2021. години	Остварење (%)
1	2	3	4	4/3
I	Наб. вред. прод. робе	0	0	0
II	Трошк. материјала	84.650	86.796	103
1	Трошк. материјала	17.150	17.160	100
1,1	Трошк. материјала	1.800	1.630	91
1,2	Трош. рез. делова	9.700	9.926	102
1,3	Трош. ауто гума	2.350	2.421	103
1,4	Трош. уља и мазива	2.400	2.452	102
1,5	Трошкови осталог материјала	850	690	81
1,6	Трошкови кантине	50	41	82
2	Трошкови горива и енергије	67.500	69.636	103
III	Трошкови зарада, нак. зарада и остали личних расхода	146.425	148.231	101
1	Трошкови бруто зараде	117.000	113.605	97
1,1	Трошкови нето зараде	85.066	82.575	97
1,2	Трошкови пореза на зараде	8.814	8.427	96
1,3	Трошкови доприноса на зараде на терет радника	23.120	22.603	98
2	Доприноси на терет послодавца	20.815	18.867	91
3	Трошкови накнада по уговору о делу	900	821	91
4	Трошкови накнада по уговору о привремено повременим пословима	850	1.436	169
5	Лична примања чланова УО и НО	560	556	99
6	Остали лични расходи	6.300	12.946	205
6,1	Дневнице за службена путовања	1.600	1.548	97
6,2	Накнада за долазак на рад и повратак са рада	0	5.654	0
6,3	Трошкови отпремнине	3.500	4.753	136
6,4	Остали лични расходи	1.200	991	83
IV	Трошкови производних услуга	18.950	17.237	91
1	Трошкови транспортних услуга	1.400	1.785	128



2	Трошкови услуга одржавања	5.600	5.414	97
3	Трошкови одржавања остале опреме	1.800	1.686	94
4	Трошкови закупнина	2.500	1.656	66
5	Трошкови станичних услуга и паркирања	6.500	5.647	87
6	Трошкови осталых услуга	1.150	1.049	91
V	Трошкови амортизације	8.482	8.455	100
VI	Нематеријални трошкови	8.555	11.169	131
1	Трошкови непроизводних услуга	1.650	3.876	235
2	Трошкови репрезентације	290	376	130
3	Трошкови премије осигурања	4.200	4.499	107
4	Трошкови платног промета	615	585	95
5	Трошкови чланарина	100	196	196
6	Трошкови пореза	100	71	71
7	Трошкови доприноса привредним коморама и осталы доприноси	1.350	1.288	95
8	Остали нематеријални трошкови	250	278	111
VII	Финансијски расходи	950	537	57
1	Расход камате	710	483	68
2	Курсне разлике	0	5	0
3	Расходи по основу ефектата валутне клаузуле	5	0	0
4	Остали финансијски расходи	235	49	21
VIII	ОСТАЛИ РАСХОДИ	670	3.673	548
IX	Расходи од ускл. вред. имовине (залиха матер. и потраживања)	0	1.106	0
X	Губитак пословања који се обуставља	360	1.488	413
XI	Одложени порески расходи	0	0	0
УКУПНО		269.042	278.691	104

Укупни расходи остварени у 2021. години износе 278.691.504 динара што је 10,44% више од остварења у 2020. години а 4% више од планираних расхода за 2021. годину.

Обрачунати расходи (укупни) износе 278.691.504 динара (у 2020. години 250.583.001 динара), а чине их пословни расходи у износу од 271.887.409 динара (у 2020. години 248.037.073 динара), финансијски расходи у износу од 537.151 динара (у 2020. Години 841.813 динара), остали расходи у износу од 3.672.942 динара (у 2020. Години 1.686.166 динара), расходи од усклађивања вредности имовине у износу од 1.106.224 динара (у 2020. Години 0 динара), као и губитак пословања који се обуставља у износу од 1.487.778 динара (у 2020. Години 17.949 динара).



Највеће учешће у укупним расходима имају трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи 53,2%, и то трошкови бруто зарада 40,8%, трошкови доприноса на терет послодавца 6,8%, трошкови накнада по уговору о делу 0,29%, трошкови накнада по уговору о привремено повременим пословима 0,52%, лична примања чланова надзорног одбора 0,20% и остали лични расходи 4,65%.

Остали лични расходи и накнаде обухватају трошкове дневница за службена путовања, трошкове накнада за долазак на рад и повратак са рада, трошкове накнада за отпремњину, трошкови отпремнина запосленом за чијим је радом престала потреба, трошкови накнада за случај смрти и трошкови за дечије пакетиће.

Следећи по величини су трошкови материјала који у укупним трошковима учествују са 31,14%, и то трошкови горива и енергије 24,99%, трошкови резервних делова 3,56%, трошкови уља и мазива 0,88%, трошкови аутогума 0,87%, трошкови материјала 0,58%, трошкови осталог материјала 0,25% и трошкови кантине 0,01%.

Следећи по величини су трошкови производних услуга који у укупним трошковима учествују са 6,18%, и то трошкови транспортних услуга 0,64%, трошкови услуга одржавања 1,94%, трошкови одржавања остале опреме 0,60%, трошкови закупнина 0,59%, трошкови станичних услуга и паркирања 2,03% и трошкови осталих услуга 0,38%.

Следећи по величини су нематеријални трошкови који у укупним трошковима учествују са 4,01%, и то трошкови непроизводних услуга 1,39%, трошкови репрезентације 0,13%, трошкови премије осигурања 1,61%, трошкови платног промета 0,21%, трошкови чланарина 0,07%, трошкови пореза 0,03%, трошкови доприноса привредним коморама и остали доприноси 0,46% и остални нематеријални трошкови (судски трошкови и трошкови вештачења) 0,10%.

Трошкови непроизводних услуга обухватају трошкове пансионских и агенцијских услуга, трошкове стручне литературе и служ. листова, трошкове саветовања-семинари, трошкови адвокатских услуга, трошкови здравствених прегледа радника, трошкови услуга обезбеђења објекта, трошкови ревизорских услуга и трошкови осталих услуга.

Следећи по величини су трошкови амортизације који у укупним трошковима учествују са 3,03%.

Затим следе финансијски расходи који у укупним трошковима учествују са 0,19%, и то трошкови камате 0,17%, Курсне разлике 0,002% и остале финансијске расходе са 0,02%.

Учешће у укупним трошковима имају и остале расходи са 1,32%, а односе се на губитке по основу расходовања опреме и залиха материјала, расходе по основу директних отписа потраживања, трошкове казне за прекршаје, накнаде штете другим лицима и мањкове.



Учешће губитка пословања који се обуставља (исправка грешака из ранијих година које нису материјално значајне) у укупним трошковима износи 0,53%, а учешће Расхода од ускл. вред. имовине 0,40%, а односе се на расходе по основу усклађивања вредности залиха у износу 970.934 динара и расходе по основу усклађивања вредности потраживања у износу 135.290 динара.

6. АНАЛИЗА БИЛАНСА СТАЊА

Укупна актива (укупна пасива) предузећа на дан 31.12.2021. године износи 181.574.397 динара.

Анализирајући позиције Активе биланса стања констатујемо да је у односу на претходну годину дошло до смањења вредности у делу сталне имовине, односно код позиције некретнина, постројења и опреме, а као резултат редовног годишњег амортизовања и расходовања дела опреме. Стална имовина у укупној активи учествује са 87,52%.

Обртна имовина је такође смањена у односу на претходну годину и у укупној активи учествује са 12,48% и то залихе са 3,37%, потраживања по основу продаје 4,94%, друга потраживања 0,27%, готовински еквиваленти и готовина 2,28% и активна временска разграничења са 1,62%.

У табели 4. приказана су већа потраживања ЈП „Аутопревоз“ Кикинда на дан 31.12.2021. године.

Табела 4 Потраживања

у дин

Редни број	Назив купца	Износ
1	„Нови Сад“ ЈГСП	1.350.229
2	„Ласта“ саобр. предузеће Београд	359.689
3	„Ливница аутомоб.индустрија“ Кикинда	1.995.761
4	„Бас“ Београд.аутоб.станица	922.564
5	„Елтра“ Београд	498.958
6	„Град Кикинда“-градска управа	1.631.157
7	„Fas shoes Serbia“ Сента	294.000
	Укупно	7.052.358



ЈП „Аутопревоз“ Кикинда углавном своја потраживања наплаћује у року доспећа, било је само једно застарело потраживање које је у складу са законом отписано (извршена је исправка вредности потраживања од купца у земљи у износу од 135.290 динара).

Код неких (малобројних) купца постоји проблем неликвидности и кашњења при плаћању, док се код одређеног броја купца који су набројани у табели дуг односи само на децембар месец и измирен је у јануару месецу.

Посматрајући Пасиву биланса стања уочавамо да капитал учествује у укупној пасиви са 43,36%.

Целокупан капитал ЈП „Аутопревоз“ Кикинда налази се у државној својини и износи 78.733.290 динара. Састоји се од основног капитала који износи 44.106.417 динара, затим нераспоређене добити ранијих година у износу од 46.661.951 динара, затим губитка ранијих година у износу 18.582.893 динара, као и нераспоређеног добитка текуће године у износу од 6.547.815 динара. Нераспоређена добит ранијих година настала је због разлике у обрачуну амортизације основних средстава пре и после процене покретне имовине предузећа, као и из остварених резултата предузећа. Губитак ранијих година настао је из разлога корекције почетног стања текуће године на страни губитка због додатних резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених за 2020.год.

Основни капитал предузећа у износу 44.106.417 динара је регистрован код Агенције за привредне регистре, од чега је уписани и уплаћени новчани капитал у износу од 5.889.691 динара, а неновчани капитал у износу од 38.216.726 динара. Основни капитал у 2021. години чини 24,29% укупне пасиве.

Дугорочна резервисања и обавезе чине 13,69% укупне пасиве, а односе се на резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених (резервисање трошка за отпремнине запослених по основу престанка радног односа ради одласка у пензију) и Остале дугорочне финансијске обавезе.

Одложене пореске обавезе чине 8,54% укупне пасиве.

Краткорочне обавезе чине 34,40% укупне пасиве. Краткорочне финансијске обавезе чине 5,9% укупне пасиве и односе се на део дугорочног кредита који доспева до једне године и на остале краткорочне финансијске обавезе. Обавезе за примљене авансе износе 2,66% укупне пасиве.

Обавезе из пословања чине 18,40% укупне пасиве. Највећи део ових обавеза чине обавезе према добављачима (преко 91%), док остатак чине остале обавезе из пословања. Остале краткорочне обавезе чине 7,14% укупне пасиве. Обавезе по основу пореза на додату вредност, обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине и пасивна временска разграничења заједно чине 0,30% укупне пасиве предузећа.



У табели 5. приказане су веће обавезе ЈП „Аутопревоз“ Кикинда на дан 31.12.2021. године.

Табела 5 Обавезе

у дин

Редни број	Назив купца	Износ	Опис
1	„Starglass“ доо Старчево	415.420	Стакло
2	„Петрол“ Доо Београд	16.237.452	Нафта
3	„Amek group“ доо Нови Сад	504.556	Уље
4	„Машинопромет“ доо Земун	425.906	Рез. Делови
5	„Авто-промет“ Нови Сад	3.231.712	Рез. Делови
6	„Маис комерц“ доо Нови Сад	304.196	Рез. Делови
7	„Gumimpex“ доо Београд	514.560	Гуме
Укупно		21.633.802	

Највеће учешће у обавезама из пословања имамо за испоручено гориво, затим за испоручене резервне делове. Ове обавезе се редовно измирују што нам омогућава редовно снабдевање.

7. ПРЕГЛЕД ОСТВАРЕННИХ ИНВЕСТИЦИЈА

У табели 6. приказане су инвестиције за 2021. годину.

У динарима

Табела 6. Инвестиције

Редни број	Опис инвестиционих улагања	План за 2021. годину	Остварено у 2021 години	Остварење (%)
1	2	3	4	
1	Опрема (остала осн. сред)	654.262	654.262	100
2	Репарације	0	0	0
3	Аутобуси	29.375.000	0	0
4	Намештај	0	0	0
Укупно	*	30.029.262	654.262	2

У 2021. години предузеће је имало инвестиционе улагања у вредности од 654.262 динара, и то купљен је један пројектор у вредности од 50.833 динара, четири лап топа у укупној вредности од 146.415 динара, једна дијагностика у вредности од 410.354



динара, један фотокопир апарат у вредности од 23.500 динара и један апарат за видео надзор у вредности од 23.160 динара.

У 2021. Години није реализована набавка 5 полов. аутобуса у вредности од 29,4 милиона динара, реализација ове набавке је померена за другу половину 2022. Године.

8. ОСТВАРЕНИ ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ

ЈП „Аутопревоз“ Кикинда је у периоду од 2015. до 2019. године позитивно пословао, док је пословање у 2020.-ој години завршило са негативним пословањем (губитак у износу од 20.923.750 динара, услед појаве заразне болести COVID-19).

ЈП „АУТОПРЕВОЗ“ КИКИНДА је 2021. годину завршило са позитивним финансијским резултатом (нето добитком) у износу од 6.547.814 динара, што је за 171% више од нивоа који је планиран (планирано је остварење добити у 2021. години у износу од 2.416.000,00 динара).

У наредном периоду активности предузећа ће бити усмерене ка даљем смањењу броја радно ангажованих лица, ка повећању прихода путем проширења обима пословања и повећања степена искоришћења превозних капацитета, као и ка смањењу (рационализацији) трошкова, како би се омогућило да предузеће и у наредном периоду позитивно послује.

Предузеће је на дан 31. децембра 2021. Године имало 124 запослених (115 на неодређено и 9 запослених на одређено време). Просечан број запослених у 2021. Години је износио 137, чија је просечна нето зарада износила 50.175 динара.

Прилог:

- Одлука о усвајању финансијског извештаја за 2021. годину
- Одлука о расподели добити из 2021. године
- Извештај ревизора са финансијским извештајем за 2021. годину
- Одлука о усвајању годишњег извештаја о пословању за 2021. годину
- Одлука о усвајању извештаја независног ревизора о извршеној ревизији финан. извештаја за 2021. годину
- Преглед запослених према квалификационој структури, годинама старости, полу, оствареном минулом раду и преглед просечне бруто зараде према стручној спреми у 2021. години.

