

**INFORMACIJA
O POSLOVANJU INSTITUTA IGALO AD
ZA PERIOD OD 01.01. DO 30.09.2018. GODINE**

I. FIZI KI POKAZATELJI POSLOVANJA

Tabela br. 1

<i>Red. broj</i>	<i>ELEMENTI</i>	<i>OSTVARENO DO 30.09.2017.</i>	<i>PLANIRANO DO 30.09.2018.</i>	<i>OSTVARENO DO 30.09.2018.</i>	<i>INDEX</i>	
					<i>5:3</i>	<i>5:4</i>
1	2	3	4	5	6	7
1.	BROJ KORISNIKA	15.952	15.365	16.867	106	110
	- I faza	6.198	6.285	6.595	106	105
	- II faza	9.754	9.080	10.272	105	113
2.	BROJ NO ENJA	178.684	180.120	184.607	103	102
	- I faza	75.709	80.400	81.420	108	101
	- II faza	102.975	99.720	103.187	100	103
2a.	DOMA E TRŽIŠTE	91.508	95.945	95.860	105	100
	- I faza	58.395	68.245	64.272	110	94
	- II faza	33.113	27.700	31.588	95	114
2b.	INO-TRŽIŠTE	87.176	84.175	88.747	102	105
	- I faza	17.314	12.155	17.148	99	141
	- II faza	69.862	72.020	71.599	102	99
3.	ISKORIŠ ENOST KAPACITETA ZA 9 MJESECI	45%	45%	46%	102	102
	- I faza	43%	46%	46%	107	100
	- II faza	47%	45%	47%	100	104
3.1	ISKORIŠ ENOST KAPACITETA KAD OBJEKTI RADE	50%	50%	52%	104	104
	I FAZA (10.04.2018) (04.05.2017-24.12.2017.)	78%	71%	72%	92	101
	II FAZA (29.01.2018.) (30.01.2017.-24.10.2017.)	52%	50%	52%	100	104
4.	U EŠ E GOSTIJU SA INOTRŽIŠTA U BROJU NO ENJA (b.o. dana)	49%	47%	48%	98	102

Institut je posjetilo 6% više korisnika usluga i ostvareno je 3 % no enja više u odnosu na isti period u 2017. godini. (5.923 no enja više).

Prosječan boravak korisnika traje 11 dana (2017.g. 11 dana) i to; kod I faze 12,35 dana (2017.g. 12,021 dana), a kod II faze taj prosjek iznosi 10,05 dana (2017.g. 10,56 dana). Podsjetimo da je objekat I faza otvoren 10. aprila 2018. godine (04.maja 2017.g.).

Procenat iskorišćenosti kapaciteta na nivou Instituta iznosio je 46% za posmatrani period (2017. godine 45%), u I fazi 46%, a u II fazi 47%.

U iskorišćenosti kapaciteta Instituta korisnici usluga sa inostranih tržišta u estvuju sa 48% (u 2017. godini bilo je 49%), a sa domaćim tržištima 52% (2017.g. 51%)

Ostvareni broj od 95.860 noćenja sa domaćim tržištima je veći za 5% u odnosu na isti period u 2017. godini (2017. godine 91.508 noćenja).

Kao i ranije i ove godine najviše je ostvareno noćenja preko RFZZO CG Podgorica i to 65.836 noćenja (2017.g. 61.322), odnosno 68,68% noćenja od ukupno ostvarenog broja noćenja sa domaćim tržištima. Ostali korisnici usluga sa domaćim tržištima su sindikalci i individualni gosti.

Ostvareni broj od 88.747 noćenja sa inostranim tržištima je veći za 2% u odnosu na isti period u 2017. godini (2017. godine ostvareno 87.176 noćenja).

U narednoj tabeli dajemo strukturu noćenja sa inostranih tržišta u broju b.o. dana (noćenja)

Tabela br. 2 **na nivou INSTITUTA**

Rb	Z E M L J A	Ostvareno do 30.09.2017.	% u eš a	Ostvareno do 30.09.2018.	% u eš a	Index
1	2	3	4	5	6	
1.	NORVEŠKA	24.163	28	25.150	28	104
2.	HOLANDIJA	6.019	7	4.779	5	79
3.	RUSIJA	10.163	12	10.348	12	102
4.	ŠVEDSKA	2.364	3	2.602	3	110
5.	NJEMA KA	1.483	2	1.816	2	122
6.	DANSKA	855	1	409	-	48
7.	SRBIJA	12.066	14	12.743	14	106
8.	BOSNA I HERCEGOVINA	12.443	14	13.119	15	105
9.	ALBANIJA	3.148	3	1.324	2	42
10.	OSTALE ZEMLJE	14.472	16	16.457	19	114
11.	UKUPNO:	87.176	100	88.747	100	102

Tabela br. 2a

I FAZA

Rb	Z E M L J A	Ostvareno do 30.09.2017.	% u e š a	Ostvareno do 30.09.2018.	% u e š a	Index
1	2	3	4	5	6	7
1.	NORVEŠKA	54	-	72	-	133
2.	HOLANDIJA	82	-	99	1	120
3.	RUSIJA	153	1	132	1	86
4.	ŠVEDSKA	200	1	185	1	93
5.	NJEMA KA	59	-	168	1	285
6.	DANSKA	132	1	1	-	-
7.	SRBIJA	4.981	29	4.966	29	100
8.	BOSNA I HERCEGOVINA	8.413	49	9.131	53	109
9.	ALBANIJA	2.007	12	489	3	24
10.	OSTALE ZEMLJE	1.233	7	1.905	11	155
11.	UKUPNO:	17.314	100	17.148	100	99

Tabela br. 3

II FAZA

Rb	Z E M L J A	Ostvareno do 30.09.2017.	% u e š a	Ostvareno do 30.09.2018.	% u e š a	Index
1	2	3	4	5	6	7
1.	NORVEŠKA	24.109	35	25.078	35	104
2.	HOLANDIJA	5.937	8	4.860	7	79
3.	RUSIJA	10.010	14	10.216	14	102
4.	ŠVEDSKA	2.164	3	2.417	3	112
5.	NJEMA KA	1.424	2	1.648	2	116
6.	DANSKA	723	1	408	1	56
7.	SRBIJA	7.085	10	7.777	11	110
8.	BOSNA I HERCEGOVINA	4.030	6	3.988	6	99
9.	ALBANIJA	1.141	2	835	1	73
10.	OSTALE ZEMLJE	13.239	19	14.552	20	110
10.	UKUPNO:	69.862	100	71.599	100	102

OSTVARENI BROJ NO ENJA OD GOSTIJU IZ NORVEŠKE KOJI DOLAZE PREKO OSLO UNIVERSITETA –OUH-a - (DRŽAVNI PROGRAM) AGENCIJA I INDIVIDUALNO:

Tabela br. 4

Rb	NORVEŠKA	Ostvareno do 30.09.2017.	% u eš a	Ostvareno do 30.09.2017.	% u eš a	Index
1	2	3	4	5	6	7(5:3)
1.	OUH/RIKSHOSPITAL	22.277	92	23.198	92	104
2.	VIA TOURS	683	3	137	1	20
3.	ADRIA SOL	505	2	297	1	59
4.	GARDAŠEVI	140	1	114	-	81
5.	INDIVIDUALNI	558	2	1.404	6	252
6.	UKUPNO:	24.163	100	25.150	100	104

Sa norveškog tržišta ostvareno je 4% više no enja (987) u odnosu na isti period u 2017.godini, pove anje se uglavnom odnosi na korisnike koji dolaze preko OUH-a norveškog državnog programa. Pratioci pacijenata koji dolaze o trošku Fonda zdravstva Norveške, ranije su dolazili preko agencije: Via tours, odnosno, današnje „Egencie” iz Osla, a sada dolaze samostalno.

OSTVARENI BROJ NO ENJA OD GOSTIJU IZ RUSIJE KOJI DOLAZE PREKO AGENCIJA I INDIVIDUALNO:

Tabela br. 5

Rb	RUSIJA	Ostvareno do 30.09.2017.	% u eš a	Ostvareno do 30.09.2018.	% u eš a	Index
1	2	3	4	5	6	7(5:3)
1.	R TOURS Moskva	1.473	14	1.423	14	97
4.	TALAS M Be i i	1.209	12	136	1	11
5.	PILON Be i i	150	2	84	1	56
6.	CRNA GORA TURS Budva	184	2	-		
7.	PROMETHEUS Budva	99	1	132	1	133
8.	BIBLIO GLOBUS Budva	443	4	467	5	105
9.	OSTALE AGENCIJE	2.798	28	1.396	14	51
10.	INDIVIDUALNI	3.807	37	6.669	64	175
11.	UKUPNO	10.163	100	10.348	100	102

Sa ruskog tržišta ostvareno je više 185 no enja u odnosi na isti period u 2017.godini. Korisnici usluga koji dolaze samostalno prvenstveno radi rehabilitacije su u odnosu na isti period u 2017. godini pove ali broj dolazaka i no enja za 75%, a ostale agencije su smanjile broj no enja za 49%, dok je glavna agencija R tours iz Budve još smanjila realizaciju no enja za 3%. (Da podsjetimo da je agencija R-tours u 2013. godini sa ruskog tržišta realizovala preko 10.000 no enja u Institutu Igalo sa najavom da e slede e godine taj broj pove ati za 100% - od tada svake godine bilježi pad realizacije).

II FINANSIJSKI POKAZATELJI

1. PRIHODI ostvareni do 30. 09. 2018. godine
(pore enje sa ostvarenim prihodima u istom periodu u 2017. godini
i planiranim prihodima u istom periodu u 2018. godini)

Tabela br. 6

REDNI BROJ	VRSTA PRIHODA I TRŽIŠTE	OSTVARENO DO 30.09. 2017. GOD.	PLANIRANO DO 30.09. 2018. GOD.	OSTVARENO DO 30. 09. 2018. GOD.	5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
I	DOMA E TRŽIŠTE	3.710.579	3.897.023	4.012.557	108	103
1.	BOLNI KO LIJE ENJE	2.718.116	-	2.920.083	107	-
2.	PANSIONI I PRATIOCI	472.216	-	476.938	101	-
3.	AMBULANTNE USLUGE (TERAPIJE)	39.980	-	34.503	86	-
4.	POLIKLINI KE USLUGE (PREGLEDI LJEKARA..)	23.945	-	40.306	168	-
5.	SPORTSKI CENTAR	13.700	-	15.107	110	-
6.	KUHINJA	37.174	-	65.917	177	-
7.	****ŠANKOVI	94.009	-	87.720	93	-
8.	BJUTI	15.204	-	14.716	96	-
9.	FRIZERSKE USLUGE	4.532	-	7.297	161	-
10.	**IGRAONICA (dje ja zabava)	1.555	-	103	7	
11.	PLAŽA I FAZA	23.347	-	24.754	106	
12.	SUVENIRI	446		135	30	-
13.	RENTA	110.023	-	128.647	117	-
14.	TELEFONI	885	-	635	72	-
15.	STRUJA	15.403	-	20.630	134	
16.	OSIGURANJE GOSTIJU	43.652		43.098	99	
17.	AGENCIJA "INIG"	35.602		47.892	134	
18.	*OSTALI POSL.PRIHODI	26.618		46.636	175	
19.	**OSTALI PRIHODI					

	(REFUND. TROŠKOVA)	34.172	-	37.440	110	-
			-			
II	INO-TRŽIŠTE	<u>5.100.946</u>	<u>5.376.934</u>	<u>5.238.640</u>	<u>103</u>	<u>97</u>
1.	BOLNI KO LJJE ENJE	3.867.910	-	3.918.685	101	-
2.	PANSIONI	985.010	-	1.090.552	11	-
3.	AMBULANTNE USLUGE	248.026	-	229.403	92	-
III	UKUPNO (I+II) POSLOVNI PRIHODI	<u>8.811.525</u>	<u>9.273.957</u>	<u>9.251.197</u>	<u>105</u>	<u>100</u>
IV	FINANSIJSKI PRIHODI	<u>180</u>	-	<u>4.174</u>	<u>2319</u>	-
V	OSTALI PRIHODI (1+2+3+4)	<u>12.221</u>	-	<u>20.791</u>	<u>170</u>	-
1.	PRIHOD OD NAPLA ENIH SUMNJVIMI SPORNIH I OSTALIH POTRAŽIVANJA	1.286	-	4.402	342	-
2.	PRIHODI IZ RANIJIH GODINA	398	-	0	0	-
3.	VIŠAK ROBE I MATERIJALA	1.831	-	1.827	100	-
4.	NAPLA ENE ŠTETE	8.706	-	14.560	167	-
5.	PRIHODI OD OTPISA OBAVEZA	0	-	2	0	-
VI	UKUPNO OSTVARENI PRIHODI (III+IV+V)	<u>8.823.926</u>	<u>9.273.957</u>	<u>9.276.162</u>	<u>105</u>	<u>100</u>

*U ostale poslovne prihode koji iznose 46.636€, uključeni su prihodi od prodatih ulaznica za posjetu Vili Galeb, korištenja faks, prevodara, naplaćenih šteta od gostiju, naplaćenih rata za stanove, kotizacija za seminare, reklame.

**U ostalo-fakturisana refundacija troškova koja se zbog obračuna PDV-a mora prikazati na poziciji prihoda (refundirani troškovi) i na poziciji troškova (nastali troškovi koji se refundiraju). Iznos od 37.440€ predstavljaju prihodi koji se odnose na refundaciju troškova (troškova struje, vode, zdravstvenih usluga, kancelarijskog materijala, stanarina za norveške sestre i dr.) koje Institut ima zbog pružanja usluga drugim licima.

*** Igraonica je prestala sa radom u martu 2018. godine zbog neprofitabilnog poslovanja i prostor je izdat u zakup.

**** Restoran „Inex“ je u aprilu 2018. godine izdat u zakup.

Prihodi od agencije Inlg.....47.892€(2017.g. 35.592€):
 - od provizije po prodanim avio kartama.....4.531€(2017.g. 5.390€)
 - od realizovanih transfera.....21.220€(2017.g. 17.224€)
 - od realizovanih izleta.....22.141€(2017.g. 12.978€)

OSTVARENI PRIHODI DO 30. SEPTEMBRA U 2017. I 2018. GODINI PO FAZAMA:

Tabela br. 7

RED. BR.	VRSTA PRIHODA I TRŽIŠTE	2017. GODINA			2018. GODINA			INDEX	
		I FAZA	II FAZA	UKUPNO	I FAZA	II FAZA	UKUPNO	I FAZA 6:3	II FAZA 7:4
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I	DOMA E TRŽIŠTE	<u>2.057.108</u>	<u>1.653.471</u>	<u>3.710.579</u>	<u>2.274.562</u>	<u>1.737.995</u>	<u>4.012.557</u>	<u>111</u>	<u>105</u>
1.	BOLNI KO LIJE ENJE	1.733.182	984.964	2.718.146	1.943.714	976.369	2.920.083	112	99
2.	PANSION+PRATIOCI	189.328	282.858	472.186	210.967	265.971	476.938	111	94
3.	AMBULANTNE USLUGE	25.166	14.814	38.481	22.225	12.278	34.503	88	83
4.	POLIKLINI KE USLUGE	7.812	16.160	23.972	13.844	26.462	40.306	177	164
5.	SPORTSKI CENTAR	-	13.700	13.700	-	15.107	15.107	-	110
6.	KUHINJA	8.951	28.206	37.157	2.520	63.397	65.917	28	225
7.	ŠANKOVI	39.588	54.421	94.009	9.381	78.339	87.720	23	144
8.	BJUTI / KOZMETIKA		15.204	15.204	-	14.716	14.716	-	97
9.	FRIZERSKE USLUGE	-	4.532	4.532	-	7.297	7.297	-	161
10.	IGRAONICA (dje ja zabava)	1.555	-	1.555	103	-	103	7	-
11	PLAŽA I FAZA	23.347	-	23.347	24.754	-	24.754	106	-
12	SUVENIRI	-	446	446	-	135	135	-	30
13.	RENTA	1.200	108.823	110.023	16.014	112.633	128.647	1334	103
14.	TELEFONI	20	865	885	41	594	635	205	69
15.	STRUJA	11.135	4.268	15.403	14.833	5.797	20.630	133	136
16.	OSIGURANJE GOSTIJU	14.500	29.152	43.652	13.188	29.910	43.098	69	103

17.	AGENCIJA "INIG"	-	35.592	35.592	-	47.892	47.892	-	135
18.	OSTALI POSL.PRIHODI	1.324	25.294	26.618	2.978	43.658	46.636	225	173
19.	OSTALI PRIHODI (REFUND. TROŠKOVA)	-	34.712	34.712	-	37.440	37.440	-	108
II	INO-TRŽIŠTE	<u>739.611</u>	<u>4.361.335</u>	<u>5.100.946</u>	716.452	<u>4.522.188</u>	<u>5.238.640</u>	<u>97</u>	<u>104</u>
1.	BOLNI KO LIJE ENJE	589.976	3.277934	3.867.910	570.481	3.348.204	3.918.685	97	102
2.	PANSIONI	75.025	909.985	985.010	76.872	1.013.680	1.090.552	102	111
3.	AMBULANTNE USLUGE	74.610	173.416	248.026	69.099	160.305	229.403	93	92
III	UKUPNO PRIHODI PO OBJEKTIMA (I+II)	<u>2.796.719</u>	<u>6.014.806</u>	<u>8.811.525</u>	<u>2.991.014</u>	<u>6.260.183</u>	<u>9.251.197</u>	<u>107</u>	<u>104</u>
IV	OSTALI PRIHODI (1+2+3+4+5)	-	-	<u>12.221</u>	-	-	<u>20.791</u>	-	-
1.	PRIHODI OD NAPLA ENIH SUMNJVIMI I SPORNIH I OSTALIH POTRAŽIVANJAA	-	-	1.286	-	-	4.402	-	-
2.	PRIHODI IZ RANIJIH GODINA	-	-	398	-	-	0	-	-
3.	VIŠAK OPREME I MATERIJALA	-	-	1.831	-	-	1.827	-	-
4.	NAPLA ENE ŠTETE	-	-	8.706	-	-	14.560	-	-
5.	PRIHODI OD OTPISA OBAVEZA	-	-	-	-	-	2	-	-
V	FINANSIJSKI PRIHODI	-	-	<u>180</u>	-	-	<u>4.174</u>	-	-
VI	PRIHODI UKUPNO (III+IV+V)	-	-	<u>8.823.926</u>	-	-	<u>9.276.162</u>	-	-

STRUKTURA OSTVARENIH PRIHODA
01.01.-30.09.2017. / 01.01.-30.09.2018.

Tabela br. 8

Red.br.	VRSTA PRIHODA	OSTVARENO DO 30.09. 2017. GODINE	% u eš a	OSTVARENO DO 30.09. 2018. GODINE	% u eš a	INDEX (5:3)
1	2	3	4	5	6	7
1	BOLNI KO LIJE ENJE	6.586.026	74,64	6.838.768	73,72	104
2	PANSIJSKE USLUGE	1.457.226	16,51	1.567.490	16,90	108
3	TERAPIJSKE USLUGE I PREGLEDI	311.951	3,54	304.212	3,28	97
4	VANPANSIJSKA POTROŠNJA	456.322	5,17	540.727	5,83	118
5	FINANSIJSKI PRIHODI	180	0,00	4.174	0,05	2319
6.	OSTALI PRIHODI	12.221	0,14	20.791	0,22	170
7	UKUPNO PRIHODI	8.823.926	100,00	9.276.162	100,00	105

Prihodi od bolni kog lije enja iznose 6.838.768€ i ine 73,72% ukupnih prihoda i ve i su za 4% u odnosu na isti period u prošloj godini.

Prihodi od pansionskih usluga iznose 1.567.490€i ine 16,90% ukupnih prihoda i ve i su za 8% u odnosu na isti period u prošloj godini.

Prihodi od terapijskih usluga i ljekarskih pregleda iznose 304.212€i ine 3,28% ukupnih prihoda i smanjeni su za 3% u odnosu na isti period u prošloj godini. Ovi tri vrste prihoda ine 93,90% ukupno ostvarenog prihoda.

Prihodi od vanpansionske potrošnje (renta, sport, pi e, hrana, kozmeti ke usluge, el. energija, koriš enje telefona, plaža faza 1, igraonica, osiguranje gostiju, agencija Inlg, ostali poslovni prihodi) iznose 540.727€u estvuju sa 5,83%i ve i su u odnosu na isti period u 2017 godini za 18%,

Finansijski i ostali prihodi u estvuju sa 0,27% u ukupno ostvarenim prihodima.

Tabela br. 9

Red.br.	VRSTA PRIHODA	OSTVARENO DO 30.09. 2017. GODINE	OSTVARENO DO 30.09. 2018. GODINE	RAZLIKA (NETTO)
1	2	3	4	5 (4-3)
1	BOLNI KO LIJE ENJE	6.586.026	6.838.768	252.742
2	PANSIJSKE USLUGE	1.457.226	1.567.490	110.264
3	TERAPIJSKE USLUGE I PREGLEDI	311.951	304.212	-7.739
4	VANPANSIJSKA POTROŠNJA I DR.	456.322	540.727	84.405
5	FINANSIJSKI PRIHODI	180	4.174	3.994
6	OSTALI PRIHODI	12.221	20.791	8.570
7	UKUPNO PRIHODI	8.823.926	9.276.162	452.236

Ostvarene prosje ne cijene no enja:

Tabela br. 10 (ukupan prihod po fazama : broj no enja)

R. BR.	OBJEKAT	UKUPAN PRIHOD 2017.	UKUPAN PRIHOD 2018.	BROJ NO ENJA 2017.	BROJ NO ENJA 2018.	PROSJE AN PRIHOD PO NO ENJU 2017.	PROSJ. PRIHOD PO NO ENJU 2018.	INDEX (8:7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	I FAZA	2.796.719	2.991.014	75.709	81.420	37,03	36,74	99
2	II FAZA	6.014.806	6.260.183	102.975	103.187	58,34	60,67	104
3	UKUPNO	8.811.525	9.251.197	178.684	184.607	49,31	50,11	102

Prosje an prihod po no enju u I fazi je 36,74€i smanjen je za 1% u odnosu na isti period u 2017. godini. U drugoj fazi ostvaren je prosje an prihod po no enju u iznosu od 60,67€i pove an je za 4% u odnosu na isti period u 2017.godini. Na nivou Instituta prosje an prihod po no enju iznosi 50,11€i pove an je za 2% u odnosu na isti period u 2017. godini.

Tabela br. 11 (prihod od stacionarnih usluga : broj no enja)

R. BR.	OBJEKAT	PRIHOD (B.O+ PANSION) 2017.	PRIHOD (B.O+ PANSION) 2018.	BROJ NO ENJA 2017.	BROJ NO ENJA 2018.	PROSJ. CIJENA NO ENJA 2017.	PROSJ. CIJENA NO ENJA 2018.	INDEX (8:7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	I FAZA	2.587.511	2.802.034	75.709	81.420	34,18	34,41	101
2	II FAZA	5.455.741	5.604.224	102.975	103.187	52,98	54,31	103
3	UKUPNO	8.043.252	8.406.258	178.684	184.607	45,01	45,54	101

Prosje na cijena no enja u Fazi 1 je 34,41€i pove ana je za 1% u odnosu na isti period u 2017. godini. U Fazi 2 ostvarena je prosje na cijena po no enju u iznosu od 54,31€i pove ana j je za 3% u odnosu na isti period u 2017.godini. Na nivou Instituta prosje na cijena no enja iznosi 45,54€ i pove ana je za 1% u odnosu na isti period u 2017. godini.

2. RASHODI ostvareni do 30. 09. 2018. godine
(pore enje sa: ostvarenim rashodima u istom periodu u 2017. godini
i planiranim rashodima do 30. septembra 2018. godine)

Tabela br. 12

Red.br.	V R S T A	OSTVARENO DO 30.09. 2017. GOD.	PLANIRANO DO 30.09. 2018. GOD.	OSTVARENO DO 30.09. 2018. GOD.	5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
I.	ROBA I MATERIJAL	1.184.131	1.159.350	1.254.951	106	108
	Hrana	834.305	849.526	882.234	106	104
	Pi e	24.821	13.924	17.951	72	129
	Ljekovi	13.189	12.750	13.864	105	109
	Laboratorijski materijal	10.163	9.700	10.260	101	106
	Tehni ki materijal	95.690	81.720	105.170	110	129
	Potrošni materijal	120.595	115.050	128.490	107	112
	Razni materijal	54.105	51.440	65.470	121	127
	Kancelar. materijal	24.949	23.190	25.630	103	111
	Mineralno blato	5.882	0	5.413	92	-
	Frizerski materijal	432	420	518	120	123
II.	ENERGENTI	543.329	608.855	612.447	113	101
	Lož ulje, butan gas..	18.915	36.065	30.589	162	85
	Elektri na energija	510.569	558.900	567.952	111	102
	Gorivo za vozila	13.845	13.890	13.905	100	100
III.	BRUTO ZARADE I NAKNADE	4.088.209	4.597.185	4.466.682	109	97
	Bruto zarada	3.579.136	4.026.690	3.903.665	109	97
	Neto zarade	2.392.948	-	2.610.133	109	-
	Porez na zarade	329.378	-	359.365	109	-
	Doprinosi iz zarade	856.810	-	934.167	109	-
	Doprinosi poslodavca	436.053	482.802	473.776	109	98
	Prerez porezu na dohodak fizi kih lica	43.712	47.167	47.694	109	101
	Autorski honorari	4.127	11.150	12.879	312	116
	Dnevnice za službena putovanja	6.113	10.860	8.154	133	75
	Smještaj na službenom putovanju	3.947	-	4.854	123	-
	Prevoz na sl.užbenom putovanju	6.746	8.358	4.916	73	59
	Otpremnine za penziju	25	18	34	136	189
	Pomo zaposlenima	5.280	5.830	7.590	144	130
	Naknada za stru no obrazovanje (specijalizacije, kotizacije,	3.070	4.280	3.120	75	54

	odvojen život)					
IV.	AMORTIZACIJA I REZERVISANJA	<u>567.576</u>	<u>554.044</u>	<u>554.045</u>	<u>98</u>	<u>100</u>
	Amortizacija	567.032	553.500	553.500	98	100
	Troškovi rezervisanja	544	544	545	100	100
V.	OSTALA POSLOVNA TERE ENJA	<u>1.193.111</u>	<u>1.173.572</u>	<u>1.430.512</u>	<u>120</u>	<u>122</u>
	PTT troškovi	37.215	32.240	27.023	73	84
	a) fiksni telefoni	8.691	-	7.665	88	-
	b) mobilni telefoni	26.404	-	17.008	64	-
	c) poštanski troškovi	2.120	-	2.350	111	-
	Transportne usluge	1.511	468	6.434	426	1375
	Održavanje osnovnih sredstava (teku e)	121.644	133.450	146.350	120	110
	Održavanje osnovnih sredstava (investiciono)	95.240	83.726	150.890	158	180
	Zakup opreme	191	171	816	427	477
	Reklama, propaganda I sponzorstva	1.243	5.300	14.597	1303	269
	Revizija god.ra una	3.840	3.999	3.884	101	97
	Zdravstvene usluge	5.688	6.175	6.664	117	108
	Advokatske i dr. pravne usluge (notar, javni izvršitelj)	7.107	10.105	16.049	226	159
	Bakteriološki nalaz vode	3.195	1.700	2.594	81	153
	Usluge kontrole zaštite na radu	660	1.618	2.732	414	169
	Konsultantske usluge	-	20.274	31.532	-	155
	Održavanje isto e – odvoz sme a	51.482	49.645	50.812	99	102
	V o d a	226.856	232.300	212.320	94	91
	Vešeraj – pranje veša	116.584	121.623	159.848	137	131
	Obezbe enje objekata	45.953	47.246	61.614	134	130
	Reprezentacija: smještaj, hrana, pi e, odobrena lije enja,razmjena sa igotom	19.397	16.008	34.062	176	213
	Odobreni popusti I gratisi po Ugovoru sa partnerima	30.349	17.400	45.697	151	263
	Troškovi osiguranja	25.618	29.907	29.781	116	100
	a) imovine	9.197	9.387	11.278	123	120
	b) zaposlenih	12.889	12.640	13.090	102	104
	c) gostiju	3.532	7.880	5.413	153	69
	Troškovi platnog prometa	31.346	27.249	32.750	104	120
	lanarine	3.953	4.190	5.392	136	129
	Porez na imovinu	159.843	161.100	172.134	108	107

	Naknada za korišćenje morskog dobra	3.421	3.450	5.991	175	174
	Oglasi	3.421	3.420	3.373	99	99
	Troškovi pretplate na časopise i str. literature	844	850	2.321	275	273
	Takse razne	4.573	4.875	5.003	109	103
	Kazne razne	2.255	-	-	-	-
	Carina i špedicija	808	638	1.735	215	272
	DDD zaštita	3.086	2.900	4.220	137	146
	PP zaštita	3.609	2.612	3.507	97	134
	Ostali nemat.troškovi	83.957	84.890	86.950	104	102
	* a) Agencija "INIG"	12.534	15.226	16.623	133	102
	b) Najam autobusa	30.108	32.650	32.146	107	93
	** c) Ostalo	41.315	37.014	38.181	92	109
	***Troškovi koji se refundiraju	<u>35.722</u>	-	<u>40.597</u>	114	-
	Ostali posl. troškovi (naknada za stambenu izgradnju)	62.500	68.162	68.162	109	100
VI	POSLOVNI RASHODI UKUPNO (I+II+III+IV+V)	<u>7.576.356</u>	<u>8.093.006</u>	<u>8.318.637</u>	<u>110</u>	<u>103</u>
VII	FINANSIJSKI RASHODI	<u>117.503</u>	<u>97.730</u>	<u>101.343</u>	<u>86</u>	<u>104</u>
	Kamate po kratkoročnim obavezama (kreditima)	117.503	97.730	99.901	85	102
	Negativne kursne razlike	-	-	1.442	-	-
VIII	OSTALI RASHODI	<u>65.799</u>	<u>67.465</u>	<u>94.605</u>	<u>144</u>	<u>140</u>
	Rashodi osn.sredstava	113	0	0	-	-
	Otpisi materijala	<u>65.321</u>	<u>66.565</u>	<u>70.373</u>	<u>108</u>	<u>106</u>
	a) sitan inventar /kal.otpis	63.364	-	66.349	105	-
	b) hrana	429	-	76	18	-
	c) piće	1.528	-	3.847	252	-
	d) lijekovi	-	-	-	-	-
	e) ostali materijal	-	-	101	-	-
	Troškovi od ranije	-	-	424	-	-
	Plaćeni sudski troškovi	365	-	150	41	-
	****Troškovi po zapisniku Poreske inspekcije	-	-	21.658	-	-
	Ostali rashodi	-	900	-	-	-
IX	UKUPNO RASHODI: (VI+VII-VIII)	<u>7.759.658</u>	<u>8.258.201</u>	<u>8.514.585</u>	<u>110</u>	<u>103</u>

*Troškovi (direktni) agencije Inig.....16.623€ (2017.g. 12.534€):
- lanarine prema IATA Cirih i BSP link za prodaju avio karata..680€ (2017.g. 455€)
- troškovi transfera.....4.635€ (2017.g. 6.077€)
- troškovi organizovanja i realizacije izleta.....11.308€ (2017.g. 6.002€)

** ostali nematerijalni troškovi u iznosu od 38.181€ odnose se na troškove odlaganja medicinskog otpada, troškova TV kartice, troškova host domena, pranje vozila, fotokopiranja, parkinga, prolaza kroz tunel Sozina, izvođenja folklor, putarine, ekološke naknade, ulaznica, lutrije, pripreme registarskih podataka (CKDD), plaćanje obrade podataka o akcijama (Komisija za TK) i dr.

***Iznos od 40.597€ su troškovi koji se refundiraju (stanarine za norveške sestre, troškovi materijala i drugo, fakti koji nije trošak koji tereti Institut nego se koristi za medicinsko osoblje iz Norveške i sredstva se refundiraju od korisnika usluga – norveškog državnog programa).

**** Troškovi po Zapisniku poreske inspekcije: Izvod iz Zapisnika:” Poreska kontrola poslovanja Instituta Igalo je obavljena u periodu od 05.06.2018. godine do 28.06.2018. godine” (iako je fakti koji završetak kontrole bio 11.07.2018. godine i tada je predat Zapisnik).

„Inspeksijski nadzor je obavljen za period od 01.01.2013. godine do 31.05.2018. godine. Inspeksijskim nadzorom poslovnih rezultata nijesu utvrđene korekcije koje bi značajnije uticale na iskazani poslovni rezultat, naloženo je da se izvrši korekcija PDV-a po prijavama u iznosu od 31.784,41€”, što je i urađeno, i tom korekcijom PDV prijava opterećeni su ostali rashodi za iznos od 21.658€

Po Zapisniku je takođe utvrđeno da nije obrađunat PDV po avansima u maju 2018. godine koji su iznosili (po Zapisniku) 246.771€, pa su prerađunatom stopom za smještaj od 6,54% obrađunali PDV na smještaj u iznosu od 16.138,80€ (iako su se avansne uplate uglavnom odnosile na rehabilitaciju). Taj PDV ne opterećuje troškovno Institut, osim što je došlo do odliva novanih sredstava ranije. Ta sredstva se u narednim mjesecima vraćaju Institutu, kroz korekciju - umanjenje PDV obaveze za mjesec kada je korisnik koji je avansno platio uslugu, iskoristio uslugu u Institutu i ta mu se usluga fakturisala. Do sada je vraćeno - iskorišćeno 96,69% sredstava.

RASHODI ostvareni do 30. 09. 2018. godine
(poređenje sa: ostvarenim rashodima u istom periodu u 2017. godini po objektima:

Tabela br. 13.

Red br.	V R S T A	I FAZA	II FAZA	UKUPNO	I FAZA	II FAZA	UKUPNO	6:3 (I)	7:4 (II)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I.	ROBA I MATERIJAL	368.753	815.378	1.184.131	367.813	887.138	1.254.951	100	109
	Hrana	255.266	579.049	834.305	267.651	614.583	882.234	105	106
	Pi e	11.527	13.294	24.821	1.680	16.271	17.951	15	122
	Ljekovi	5.314	7.875	13.189	5.128	8.736	13.864	96	111
	Laboratorijski materijal	-	10.163	10.163	-	10.260	10.260	-	101
	Tehni ki materijal	26.762	68.928	95.690	15.765	89.405	105.170	59	130
	Potrošni materijal	36.771	83.824	120.595	38.929	89.561	128.490	106	107
	Razni materijal	19.761	34.344	54-105	26.647	38.823	65.470	135	113
	Mineralno blato	2.837	3.045	5.882	2.468	2.945	5.413	87	97
	Kancelarijski materijal	10.515	14.434	24.949	9.545	16.085	25.630	91	111
	Frizerski materijal	-	432	432	-	518	518	-	120
II.	ENERGENTI	75.343	467.986	543.329	89.086	523.361	612.447	118	112
	a) Lož ulje, butan gas..	3.565	15.350	18.915	3.169	27.420	30.589	89	179
	b)Elektri na energija	69.991	440.578	510.569	83.831	484.121	567.952	120	110
	c) Gorivo za vozila	1.787	12.058	13.845	2.086	11.819	13.905	117	98
III	BRUTO ZARADE I NAKNADE	2.030.352	2.057.856	4.088.208	2.216.913	2.249.769	4.466.682	109	109
	Bruto zarade (48-52)	1.785.567	1.793.568	3.579.135	1.951.833	1.951.832	3.903.665	109	109
	Neto zarade	1.196.474	1.196.474	2.392.948	1.305.066	1.305.067	2.610.133	109	109
	Porez na zarade	164.688	164.689	329.377	179.683	179.682	359.365	109	109
	Doprinosi iz zarade	424.405	424.405	856.810	467.084	467.083	934.167	110	110
	Doprinosi poslodavca	218.027	218.026	436.053	236.888	236.888	473.776	109	109
	Prerez porezu na dohodak na fiz. lica	21.856	21.856	43.712	23.847	23.847	47.694	109	109
	Autorski honorari	900	3.317	4.127	248	12.631	12.879	28	381
	Dnevnice za sl.putovanja	256	5.857	6.113	938	7.216	8.154	366	123
	Smještaj na službenom putovanju	-	3.947	3.947	-	4.854	4.854	-	123
	Prevoz na službenom putovanju	-	6.746	6.746	-	4.916	4.916	-	73
	Otpremnine za penziju	11	14	25	17	17	34	155	121
	Pomo zaposlenima	2.200	3.080	5.280	2.310	5.280	7.590	105	171
	Specijalizacije i stru no obrazovanje(specijalizacije, kotizacije, odvojen život)	1.535	1.535	3.070	832	2.288	3.120	54	120
IV.	AMORTIZACIJA I								

	REZERVISANJA	96.939	470.637	567.576	83.570	470.475	554.045	86	132
	Amortizacija	96.395	470.637	567.032	83.025	470.475	553.500	86	100
	Troškovi rezervisanja	544	-	544	545	-	545	100	-
V.	OSTALA POSLOVNA TERE ENJA	394.541	798.571	1.193.112	365.875	1.064.637	1.430.512	93	133
	PTT troškovi	<u>6.280</u>	<u>30.935</u>	<u>37.215</u>	<u>4.151</u>	<u>3.361</u>	<u>27.023</u>	<u>66</u>	<u>11</u>
	a) fiksni telefoni	950	7.741	8.691	1.150	6.515	7.665	121	84
	b) mobilni telefoni	4.650	21.754	26.404	2.211	14.797	17.008	48	68
	c) poštanski troškovi	680	1.440	2.120	790	1.560	2.350	116	108
	Transportne usluge	-	<u>1.511</u>	<u>1.511</u>	<u>1.106</u>	<u>5.328</u>	<u>6.434</u>	-	<u>353</u>
	Održavanje osnovnih sredstava teku e	24.335	97.309	121.644	17.223	129.127	146.350	71	133
	Održavanje osnovnih sredstava investiciono	63.126	32.114	95.240	695	150.195	150.890	-	468
	Zakup opreme	-	192	192	-	816	816	-	425
	Reklama i propaganda i sponzorstvo	300	943	1.243	4.400	10.197	14.597	1467	1081
	Revizija god. ra una	1.920	1.920	3.840	1.992	1.992	3.884	104	104
	Zdravstvene usluge	2.844	2.844	5.688	3.322	3.322	6.664	117	117
	Advokatske usluge	1.700	5.407	7.107	2.000	14.049	16.049	118	260
	Bakteriološki nalaz vode	-	3.195	3.195	-	2.594	2.594	-	81
	Usluge kontrole zaštite na radu	330	330	660	505	2.227	2.732	153	675
	Konsultantske usluge	-	-	-	12.586	18.946	31.532	-	-
	Održavanje isto e –odvoz sme a	17.997	33.485	51.482	17.240	33.572	50.812	96	100
	V o d a	69.688	157.168	226.856	73.106	139.224	212.320	105	89
	Vešeraj – pranje veša	33.336	83.248	116.584	55.828	104.020	159.848	168	125
	Obezbje enje	10.550	35.403	45.953	12.077	49.537	61.614	114	140
	Reprezentacija, razmjena igota, gratis boravak i lije enje	1.666	17.731	19.397	3.195	30.867	34.062	192	174
	Gratis i popusti po ugovoru	7.018	23.331	30.349	10.908	34.789	45.697	155	149
	Troškovi osiguranja	<u>8.927</u>	<u>16.691</u>	<u>25.618</u>	<u>9.590</u>	<u>20.191</u>	<u>29.781</u>	<u>107</u>	<u>121</u>
	a) imovine	2.483	6.714	9.197	3.045	8.233	11.278	123	123
	b) zaposlenih	6.445	6.445	12.889	6.545	6.545	13.090	102	102
	c) gostiju	-	3.532	3.532	-	5.413	5.413	-	153
	Troškovi platn. prometa i ostalih bankar.usluga	<u>15.673</u>	<u>15.673</u>	<u>31.346</u>	<u>13.100</u>	<u>19.650</u>	<u>32.750</u>	<u>84</u>	<u>125</u>
	lanarine	250	3.703	3.953	784	4.608	5.392	314	124
	Porez na imovinu	59.142	100.701	159.843	49.484	116.300	172.134	84	115
	Naknada za morsko dobro	3.421	-	3.421	4.999	991	5.991	314	124
	Oglasi	1.015	2.406	3.421	1.822	1.551	3.373	179	64
	Troškovi pretplate na asopise	490	354	844	882	1.439	2.321	180	406

	Takse razne	1.050	3.523	4.573	687	4.315	5.003	65	122
	Kazne razne	-	2.255	2.255	-	-	-	-	-
	Carina i špedicija	-	808	808	-	1.735	1.735	-	215
	DDD zaštita	1.543	1.543	3.086	1.984	2.236	4.220	129	145
	PP zaštita	1.804	1.805	3.609	1.754	1.753	3.507	97	97
	Ostali nemat.troškovi	28.886	55.071	83.957	26.374	60.576	86.950	91	110
	a) Agencija "INIG"	-	12.534	12.534	-	16.623	16.623	-	133
	b) Najam autobusa	15.054	15.054	30.108	16.073	16.073	32.146	107	107
	*c) Ostalo	13.832	27.483	41.315	10.301	27.880	38.181	74	101
	Troškovi koji se refundiraju	-	35.722	35.722	-	40.597	40.597	-	114
	Ostali posl.troškovi (naknada za stambenu izgradnju)	31.250	31.250	62.500	34.081	34.081	68.162	109	109
VI	POSLOVNI RASHODI UKUPNO(I+II+III+IV+V)	2.965.928	4.610.428	7.576.356	3.123.257	5.195.380	8.318.637	101	116
VII	OSTALI RASHODI	28.736	37.063	65.799	32.735	61.870	94.605	114	167
	Rashodi osn. sredstava	-	113	113	0	0	0	-	-
	Otpisi	28.736	36.585	65.321	21.906	48.467	70.373	76	132
	a) sitan inventar (kalkulativni otpis)	28.299	35.065	63.364	21.838	44.511	66.349	77	127
	b) hrana	-	429	429	-	76	76	-	18
	c) pi e	437	1091	1.528	68	3.779	3.847	16	346
	d) lijekovi	-	-	-	-	-	-	-	-
	e) ostali materijal	-	-	-	-	101	101	-	-
	Otpis potraživanja	-	-	-	-	-	-	-	-
	Manjkovi	-	365	365	-	-	-	-	-
	Troškovi od ranije	-	-	-	-	424	424	-	-
	Plaćeni sudski troškovi	-	-	-	-	150	150	-	-
	Troškovi po zapisniku Poreske inspekcije	-	-	-	10.829	10.829	21.658	-	-
VIII	UKUPNO RASHODI PO OBJEKTIMA (VI+VII)	2.994.664	4.647.491	7.642.155	3.155.992	5.257.250	8.413.242	105	113
IX	FINANSIJSKI RASHODI	-	-	117.503	-	-	101.343	-	-
	Kamate po kratkoročnim obavezama (kreditni, leasing)	-	-	117.503	-	-	99.902	-	-
	Negativne kursne razlike	-	-	-	-	-	1.442	-	-
X	ODLOŽENI POREZI	-	-	-	-	-	-	-	-
XI	RASHODI UKUPNO (VIII+IX+X)	-	-	7.759.658	-	-	8.514.585	-	-

Institut Igalo je za period od 01.januara do 30.septembra 2018. godine poslovao pozitivno sa dobitkom od 761.577€

1. UKUPNI PRIHODI	9.276.162€
2. UKUPNI RASHODI	8.514.585€
3. RAZLIKA +/-	+761.577€

dok je za isti period u 2017. godini poslovao sa dobitkom od 1.064.268€

1. UKUPNI PRIHODI	8.823.926€
2. UKUPNI RASHODI	7.759.658€
3. RAZLIKA +/-	+ 1.064.268€

Ukupni prihodi su veći za 452.236€ odnosno za 5,13% u odnosu na isti period u 2017. godini. Ukupni rashodi su veći za 754.927€, odnosno za 9,99% u odnosu na isti period u 2017. godini. Na porast ukupnih rashoda uticali su: veći troškovi energenata, veći troškovi vešeraja, veći troškovi obezbeđenja objekata, veći troškovi tekućeg održavanja u prvoj polovini godine, a sve zbog pripreme turističke sezone. Takođe je na porast ukupnih rashoda uticalo povećanje zarada zaposlenim za 7% od marta 2018. godine i veći broj zaposlenih (zbog povećanog broja korisnika usluga).

Rekapitulacija poslovnog rezultata po fazama (objektima):

Tabela br. 14

period: 01. 01. – 30. 09. 2018. godine

R.BR.	OBJEKAT	PRIHOD	RASHOD	REZULTAT	BR. DANA RADA
1	I FAZA	2.991.014	3.155.992	-164.978	174
2	II FAZA	6.260.183	5.257.250	1.002.933	245
3	UKUPNO	9.251.197	8.413.242	837.955	
4	FINANSIJSKI	4.174	101.343	-97.169	
5	OSTALI	20.791	-	20.791	
6	UKUPNO	9.276.162	8.514.585	761.577	

Tabela br. 15

period: 01. 01. – 30. 09. 2017. godine

R.BR.	OBJEKAT	PRIHOD	RASHOD	REZULTAT	BR. DANA RADA
1	I FAZA	2.796.719	2.994.664	-197.945	150
2	II FAZA	6.014.806	4.647.491	1.367.315	244
3	UKUPNO	8.811.525	7.642.155	1.169.370	-
4	FINANSIJSKI	180	117.503	-117.323	-
5	OSTALI	12.221	-	12.221	-
6	UKUPNO	8.823.926	7.759.658	1.064.268	-

Rekapitulacija rashoda:

Tabela br. 16

Rb	ELEMENTI	Ostvareno do 30. 09. 2017.	% u eš a	Planirano do 30. 09. 2018	% u eš a	Ostvareno do 30.09. 2018.	% u eš a
1	2	3	4	5	6	7	8
A.	TROŠKOVI MATERIJALA I ROBE	1.184.131	15,26	1.159.350	14,04	1.254.951	14,74
B.	TROŠKOVI ENERGIJE	543.329	7,00	608.855	7,37	612.447	7,19
C.	BRUTO PLATE, NAKNADE I OSTALA LI NA PRIMANJA	4.088.209	52,69	4.597.185	55,67	4.466.682	52,46
D.	AMORTIZACIJA I REZERVISANJA	567.576	7,31	554.044	6,71	554.045	6,51
E.	OSTALA POSLOVNA TERE ENJA	1.193.111	15,37	1.173.572	14,21	1.430.512	16,80
F.	FINANSIJSKI RASHODI	117.503	1,51	97.730	1,18	101.343	1,19
G.	OSTALI RASHODI	65.799	0,86	67.465	0,82	94.605	1,11
	UKUPNO:	7.759.658	100,00	8.258.201	100,00	8.514.585	100,00

Tabela br. 17

R.br.	ELEMENTI	Ostvareno do 30. 09. 2017.	Ostvareno do 30.09. 2018.	RAZLIKA (neto)
1	2	3	4	5(4-3)
A	TROŠKOVI MATERIJALA	1.184.131	1.254.951	70.820
B	TROŠKOVI ENERGIJE	543.329	612.447	69.118
C	BRUTO PLATE, NAKNADE I OSTALA LI NA PRIMANJA	4.088.209	4.466.682	378.473
D	AMORTIZACIJA	567.576	554.045	-13.531
E	OSTALA POSLOVNA TERE ENJA	1.193.111	1.430.512	237.401
F	FINANSIJSKI RASHODI	117.503	101.343	-16.160
G	OSTALI RASHODI	65.799	94.605	28.806
	UKUPNO:	7.759.658	8.514.585	754.927

Bruto zarade, naknade i ostala li na primanja predstavljaju najveći trošak u ukupnim rashodima. S obzirom da se bavimo uslužnom djelatnošću, gdje u stvaranju osnovnog proizvoda najveći u ulogu ima ljudski faktor, a manje materijal, energija i ostalo, razumljivo je da su ovi troškovi najveći.

Institut Igalo je za period od 01. januara do 30. septembra 2018. godine zapošljavao prosječno 731 radnika (2017. godine 710 radnika). U istom periodu Institut Igalo je po raznom osnovu napustilo 16 stalno zaposlenih i to:

- po osnovu odlaska u penziju 14 zaposlenih,
- po osnovu sporazumnog raskida radnog odnosa 1 zaposleni.
- po osnovu smrtnog ishoda 1 zaposleni

Prosječna mjesečna neto zarada za devet mjeseci 2018. godine iznosi 407,95€ (2017. 385,93€), prosječna zarada iznosi 609,94€ (2017.g. 575,79€), a prosječno (ukupno) teretnoje Instituta Igalo a.d. po zaposlenom iznosi 692,71€ (2017.g. 650,80€).

Na dan 30. septembar 2018. godine u Institutu Igalo a.d. je radilo 760 zaposlenih (2017.g. 746 zaposlenih), od toga je radilo po Ugovoru na neodređeno vrijeme 606 zaposlenih (2017.g. 591 zaposleni).

**Pregled utroška ENERGENATA
za period:**

01.01.-30.09.2017.
(178.684 BO DANA) +3 % **01.01.-30.09.2018.**
(184.607 BO DANA) (+5.923 no enja)

Red. br.	N A Z I V	Jed. mjere	Utrošeno do 30.09.2016.	Po pac. dnevno	Utrošeno do 30.09.2017.	Po pac. dnevno	INDEX 6:4 7:5	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	ENERGENTI I VODA							
1.	Lož ulje	lit.	10.245	0,057	23.326	0,126	228	221
2.	Butan gas	kg	7.105	0,040	4.405	0,024	62	60
3.	Struja	kw	6.851.555	38,34	6.835.457	37,03	100	97
4.	Voda	m3	112.048	0,6270	104.289	0,565	93	90

Ukupna potrošnja lož ulja je povećana zbog nestanka električne energije i zbog rada kotlova na pregrijavanju tople vode (70° C) zbog pasterizacije – ubijanja bakterije Legionella.

Ukupna potrošnja butan gasa je smanjena zbog kupovine i ugradnje i korištenja novih plinskih gorionika i šporeta – konvektomata.

Ukupna potrošnja električne energije je nepromijenjena u odnosu na isti period u 2017. godini, a potrošnja električne energije po pacijentu dnevno je smanjena za 3%.

Ukupna potrošnja vode je smanjena za 7%, u odnosu na isti period u 2017. godini, a potrošnja po pacijentu je smanjena za 10%.

Dugoročne obaveze na dan 31.08.2018. godine

I Obaveze po dugoročnim kreditima u iznosu od **1.522.809 EUR**-a (2017. godine 2.204.581 EUR-a) ini obaveza prema ADDIKO BANK AD Podgorica:

- po osnovu Ugovora o dugoročnom kreditu (sa IRFCG) br.AA151118LRV4P (refinansiran je investicioni kredit iz 2009. godine) u iznosu od 181.866 EUR-a po kamatnoj stopi od 6% na period od 57 mjeseci (otplata poslednjeg anuiteta dospjeva 31.01.2020.godine),

-po osnovu Ugovora o investicionom kreditu br. KR 714/10 u iznosu od 109.058 EUR-a -a po kamatnoj stopi od 4,55% (kamatna stopa bila 7% promijenjena Anex-om ugovora od 27.12.2016.g.) na period od 10 godina (otplata poslednjeg anuiteta dospjeva 31.07.2020.godine),

-po osnovu Ugovora o investicionom kreditu br. KR 344/11 u iznosu 111.664 EUR-a po kamatnoj stopi od 4,55% (kamatna stopa bila 7% promijenjena Anex-om ugovora od 27.12.2016. godine) na period od 10 godina (otplata poslednjeg anuiteta dospjeva 30.04.2021.godine).

- po osnovu Ugovora o dugoročnom kreditu br. AA16362F8NC3 (refinansiran je revolving kredit koji se vodi kod Crnogorske komercijalne banke AD Podgorica) u iznosu od 1.120.221 EUR-a po kamatnoj

stopi od 4,55% na period od 54 mjeseca (otplata poslednjeg anuiteta dospjeva 17.06.2021.godine),

Kao sredstvo obezbjeđenja ovih kredita stavljena je hipoteka na nepokretnost po katastarskoj parceli br. 192 (Dje je odjeljenje), površine 13.946 m² i katastarskoj parceli br. 195/2 (tzv. Šištet) površine 19.195 m² upisane u LN 443 K.O. Topla:

II Ostale dugoročne obaveze u iznosu od 82.127 EUR-a (2017. godine 183.615 EURa) se odnose na kamate po dugoročnim kreditima koje dospjevaju od 01. januara 2019. godine u iznosu od 82.127 EUR-a.

III Dugoročna rezervisanja u iznosu od 523.468 EUR-a (2017.godine 431.281 EUR-a) se odnose na rezervisanja za:

-za otpremine za odlazak u penziju zaposlenih u iznosu 61.199 EUR-a,

-sudske sporove i odluke u iznosu 462.269 EUR-a.

U skladu sa potpisanim Kolektivnim ugovorom između Instituta i sindikata, Društvo je u obavezi da isplati 10 minimalnih cijena rada svakom zaposlenom u Institutu u trenutku odlaska u penziju. Društvo je izvršilo procjenu obaveza po ovom osnovu i iskazalo ih u svojim bilansima.

Tako je knjižena obaveza za sudske sporove po tužbi Tripkovi Rose (218.365 EUR-a) i Stanjevi Jelke (139.855 EUR-a) i dr. za naknadu za oduzeto zemljište, po tužbi pacijenta Savi Mile iz a ka (8.000 EUR-a) i po tužbi NVO „PAM” Podgorica (96.050 EUR-a).

DUGOROČNE OBAVEZE I REZERVISANJA (I+II+III) UKUPNO IZNOSE 2.128.405 EUR-a

Kratkoročne obaveze na dan 30.09.2018. godine

I Kratkoročne obaveze iz poslovanja (1-4) iznose 876.837€

1.Obaveze prema dobavljačima iznose 822.231€(sa osiguravajućim kućama)

2.Obaveze za primljene avanse iznose od 29.425€

3.Ostale kratkoročne obaveze iz poslovanja - obaveze za stambeni fond- iznose 25.000€

4.Obaveze po sudskoj odluci Duki 181€

II Kratkoročne finansijske obaveze u iznosu od 173.503€odnose se na:

- tekući dio dugoročnih obaveza po kreditima:

a).investicioni krediti u iznosu od 27.819€kod Addiko Bank ad Podgorica

b).dugoročni kredit u iznosu od 145.684€kod Addiko Bank ad Podgorica

III Obaveze za poreze i druge javne prihode iznose 288.560€, a odnose se na:

- porez na nepokretnosti 233.059€

- prirez porezu na dohodak fizi kih lica 5.939€
- boravišnu taksu 26.408€
- lanski doprinos TO H.Novi 1.614€
- PDV 21.540€

IV Ostale kratkoro ne obaveze iznose 569.050 € ine obra unate obaveze:

- prema zaposlenim u iznosu od 550.066€
- obaveze za kamate po kreditima koje se otpla uju u 2018.godini 18.984€

V Ostala PVR (stanovi dati na otplatu zaposlenima i stambeni krediti dati radnicima, nedospjeli prihodi od norveških pacijenata za rehabilitaciju u oktobru, ne dospjeli prihodi od zakupa za postavljenu antenu na objektu Faza 2 do kraja novembra, projekat „BEPMARK” , projekat „INOVATIVNI PROGRAM-PLASMAPHERESIS”) u iznosu od **508.649€**

UKUPNO KRATKORO NE OBAVEZE (I+II+III+IV+V+VI) IZNOSE 2.416.599€

ODLOŽENI POREZI iznose 539.061€

PREGLED GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA NA DAN 30.09.2018. GODINE

Stanje na ra unima Instituta Igalo na dan 30.09.2018. godine iznosi **794.059€**

PREGLED POTRAŽIVANJA NA DAN 30.09.2018.GODINE

1. Potraživanja od kupaca iznose 1.448.661€, od toga su sumnjiva i sporna potraživanja 32.519€
2. Potraživanja od zaposlenih, za refundaciju bolovanja, od prodaje vodovodnog sistema Sutorina , po sudskom rješenju iznose 276.697€

UKUPNO POTRAŽIVANJA (1-2) IZNOSE NETTO 1.692.838€
(brutto 1.725.357€umanjena za sumnjiva i sporna potraživanja 32.519€).

AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANI ENJA iznose 182.687€

**DOSPJELE OBAVEZE I POTRAŽIVANJA
NA DAN
30.09.2017. GODINE / 30.09.2018.GODINE**

<i>Red. br.</i>	<i>N A Z I V</i>	<i>30. 09. 2017.</i>	<i>30. 09. 2018.</i>	<i>INDEX</i>
1	2	3	4	5 (4:3)
I.	POTRAŽIVANJA	<u>935.456</u>	<u>845.058</u>	<u>90</u>
1.	KUPCI	772.084	680.661	88
2.	OSTALA POTRAŽIVANJA (refundacija bolovanja, od zaposlenih, za infrastrukturu vodovoda Sutorina)	163.372	164.397	101
II.	OBAVEZE	<u>665.042</u>	<u>343.678</u>	<u>52</u>
1.	*Dobavlja i	136.063	147.311	108
2.	Porez na nepokretnosti	109.710	122.297	111
3.	Stambeni fond	130.662	25.000	19
4.	Zarade i druga li na primanja	203.521	0	0
5.	Ostale obaveze (primljeni avansi)	65.086	29.425	45
6.	Osiguranje	0	0	0
7.	Boravišna taksa	20.000	19.645	98
8.	PDV	0	0	0
9.	Kredit	0	0	0

Napomena:

*Dospjele obaveze prema dobavlja ima odnose se na obavezu Instituta Igalo AD prema Mercur systemu AD Budva u iznosu od 147.311€koje bi trebalo da se kompenzuje za obavezu Mercur systema AD Budva prema Institutu Igalo AD za koriš enje vodovodnog sistema. Zbog blokade žiro ra una ovog preduze a kompenzacija se ne može još sprovesti.

**Obaveza za stambeni fond- zaostala obaveza iz 2008. godine. Usmeni dogovor sa Sindikalnom organizacijom Instituta Igalo je da se obaveza izmiruje u mjese nim ratama od po 12.500€do kona ne oplate (do novembra 2018. godine).

Da podsjetimo: Institut Igalo je izdvajao za rješavanje stambenog pitanja zaposlenih po ev od februara 2002. godine do februara 2008. godine iznos od 3% zarade (izdvojeno ukupno 529.6984€). Sredstva su se izdvajala na poseban ra un Instituta za stambeni fond. Zbog otežane

naplate potraživanja, sredstva su tokom tih godina korišćena za rješavanje tekuće likvidnosti, uz obavezu da se ista vrate u stambeni fond. Za raspolaganje sredstvima i dalju realizaciju ovog pitanja Odbor direktora Instituta je ovlastio Sindikalnu organizaciju Instituta. Na dan pisanja Izvještaja preostala obaveza iznosi 12.499,65€:

Igalo, 31.10.2018. godine

**Direktor sektora finansija,
Stankovi Mladenka**