

**Јавна Установа
Бања „Дворови“
Д в о р о в и**

И Н Ф О Р М А Ц И Ј А

**о раду и пословању
за 2014 годину**

Дворови, март 2015 године

Уводне напомене

Дворови су једини локалитет на територији Семберије и Града Бијељина гдје се геотермална енергија користи више од 50 година. Тиме је већ створена извјесна традиција, а самим тим и комплетан развој базиран на поменутом ресурсу. До сада је кориштена бушотина „С-1“ са температуром воде 75°Ц и самоизлива 7 л у секунди док је бушотина „ДВ-1“ незавршена, а очекивања су да је вода температуре преко 80°Ц самоизлива 50 л у секунди.

Кориштење термоминералне воде било је у надлежности Мјесне заједнице, све до 1986 године када је 11 априла Рјешењем бр: 01-023-22/86 од оснивача:

- Мјесне заједнице Дворови и
- Скупштине Општине Бијељина

формирана самостална Радна организација под називом „Бањско рекреативни центар“ Дворови са задатком поливалентног кориштења геотермалне енергије, а што је подразумевало:

- изградњу бањско – рекреативног центра са свим садржајима које омогућава балнеолошки налаз воде са капацитетом који је гарантовао економску оправданост изградње.
- Топлификацију града Бијељине због чега је изграђена бушотина ДВ-1 као једна у низу у циљу довођења гео – термалне енергије до крајњих потрошача.
- Изградња стакленика и пластеника за производњу органске хране
- Изградњу рекреативног дијела са базенима и спортским теренима.

Захваљујући тадашњем руководству које је имало јасну визију развоја првих година након оснивања видан је напредак у развоју Бање, тако да Дворови од типичног Семберског села, почињу видно да се разликују, те све више личе на бањско мјесто.

У периоду од: 1986 – 1991 године кориштењем средстава тадашњих фондова изграђен је комплекс базена тако да их сада има 5 (пет) са спортским теренима, урађено је тенис игралиште, адаптирани и проширени постојећи ресторани, урађена асвалтна стаза за пјешаке и бициклисте која је повезала Дворове и Бијељину, те купљен туристички возић који је саобраћао на поменутој релацији. Започета је и урађена тзв. прва фаза хотела „Свети Стефан“ са 114 постеља. Купљено земљиште укупне површине од: 5.729 м² и урађена пројектна документација за бушотину „ДВ- 1“ те извршено бушење до дубине од: 1.200м која су показала да на наведеним локалитетима постоји термоминерална вода температуре преко 80° Ц и издашности 50 л у секунди.

Због ратних дешавања , 1993 године пушта се у функцију дио хотела „Св. Стефан“, када је уписом у Судски регистар формирана Ј.У. Бања „Дворови“ Дворови, као здравствена Установа и организована дио Републичког завода за физијатрију и рехабилитацију.

Бања „Дворови“ од марта 1994 године уписом у регистар код Основног суда у Бијељини по Рјешењу бр: Р: 1-157/94 је организована као Јавна Установа са:

- Матичним бројем 1235966
- Шифром дјелатности 85141- Медицинска рехабилитација
- ЈИБ 4400367410003
- ПИБ 400367410003

Капитал је 100% државни и није био предмет власничке трансформације – тј. Приватизације по досадашњим Закономима.

Извјештајни период

У извјештајном периоду Имовином Ј.У. Бање „Дворови“ управљао је Управни одбор у саставу:

1. Радовановић др. Сања – председник
2. Лукић Славко –члан и замјеник председника
3. Перић Драгослав – члан
4. Спасојевић Драган – члан до 06.08.2014
5. Спасојевић др. Анђелка – члан
6. Предраг Вујић од: члан од 07.08.2014

Пословима руководи, заступа Установу пред органима државе и другим правним лицима, располаже средствима:

- Матић Петар, директор до 05.02.2014
- Јефтић Влатко в.д. директор од 06.02.2014, директор од: 15.07.2014.

Преглед броја запослених по секторима на дан 31.12.2014.

Р.бр.	Служба	НСС	КВ	ССС	ВКВ	ВШС	ВСС	Укупно
1.	Директор	---	---	---	---	---	1	1
2.	Медицински сектор	3	1	14	---	3	1	22
3.	Туристички сектор	4	11	7	---	2	2	26
4.	Сектор правних и општих посл.	6	7	1	---	1	2	17
5.	Финансијско-ком.сектор	---	1	5	---	1	2	9
	УКУПНО	13	20	27	---	7	8	75

У периоду: 01.01.-31.12.2014. Ј.У. Бања „Дворови“ је запошљавала просјечно 78 радника. На дан 31.12.2014. Установа запошљава укупно 75 радника од тога: 70 радника у сталном радном односу; 5 радника на одређено вријеме, са следећим распоредом по секторима и службама:

- Медицински сектор 22 радника
- Туристички сектор 26 радника
- Сектор правних и општих послова 17 радника
- Финан. комерцијални сектор 9 радника.

Квалификациона структура запослених је следећа ВСС-8, ВШС- 7, ССС– 27, КВ – 20, НСС – 13,

Просјечна старост запослених на дан: 31.12.2014 износи 48,44 године.

За период јануар – децембар 2014, исплаћена је нето плата у износу од: 560.936,00 КМ или 598,67 КМ просјечна мјесечно по раднику.

Подаци о физичком обиму пружених услуга у извјештајном периоду

Почетак пословне 2014 године обиљежен је болешћу изазваним одсуством тадашњег директора, недостатком тимског рада и било какве координације у Установи, што је довело до неминовности избора новог руководства, те почетком фебруара на чело Установе у својству в.д. директора долази др Влатко Јефтић који је 15.07.2014 именован за директора.

Првих пар мјесеци покушавамо агресивнијим наступом на тржишту остварити више прихода те постићи бољи финансијки резултат, али мајске поплаве прекидају све наше планове и амбиције и оне ће дефинитивно у сваком погледу обиљежити пословну 2014 годину.

Поред мајских поплава пословање је обиљежено и:

- Изузетно неповољним временским приликама које су утицале на обим послова у току љетне туристичке сезоне,
- општом економском кризом која резултира смањењем куповне моћи, и самим тим мањом потражњом за услугама које ми продајемо, пошто су приоритет у потрошњи основне животне намјернице, те режијски трошкови,
- значајним смањењем обима туристичко угоститељских услуга због све веће конкуренције у окружењу и слабе како кадровске тако и техничке опремљености у домену истих

Број реализованих Б.О. дана, амбулантних прегледа и третмана по годинама

Р.бр.	Година	Број оств.БО дана	Бр. амбул.прег.	Број пац. на амб.третману
1.	2011	9.721	6.201	2.469
2.	2012	9.271	1.515	656
3.	2013	10.930	175	356
4.	2014	10.154	44	343

Како се из наведене табеле види у 2014 години дошло је до смањења броја Б.О. дана , броја амбулантних прегледа као и броја пацијената на амбулантном третману.

Физички обим услуга

Р.БР.	Опис	број ноћ. I- XII 2012			број ноћ. I- XII 2013			број ноћ. I- XII 2014		
		број	ноћ.	%	број	ноћ.	%	број	ноћ.	%
1.	Болеснички дан (Б.О.Д.)	913	9.271	89,44	943	10.930	88,92	790	10.154	87,31
2.	Остала ноћења	820	1.095	10,56	802	1.362	11,08	836	1.476	12,69
	УКУПНО	1.733	10.366	100%	1.745	12.292	100%	1.626	11.630	100%

Из приказане табеле се види да је дошло до незнатног смањења физичког обима код броја болесничких дана (БОД) те незнатног повећања код осталих ноћења . Имајући у виду укупне смјештајне капацитете од: 111 лежаја, долазимо до податка да је попуњеност капацитета у 2014. години 29,10%, док је у 2013. години износила 30,34%, те је неопходно више се ангажовати у оба домена услуга те се међусобно допуњавати у циљу боље попуњености капацитета и остварења већих прихода.

Приходи од улазница за базен и робе у објектима базена за сезону 2014

Р.бр.	Година	Прод.улазнице		Прих. од прод робе	Укупан приход
		Број	Приход		
1.	2011	60.863	226.027	124.411	350.438
2.	2012	60.666	226.567	132.462	359.029
3.	2013	45.507	174.785	92.527	267.312
4.	2014	27.469	101.940	63.174	165.114

Како се из напријед дате табеле види број продатих улазница као и остварени приход у току љетње сезоне 2013 године значајно је смањен у односу све три претходне године.

По том основу Установа је остварила цца-38% мање прихода у односу на 2013 годину, односно цца 54 % мање прихода у односу на 2011 и 2012 годину.

Приходи од продатих улазница и продате робе у објектима базена за сезону 2013 износе 267.312 КМ или 22,42 % пословних прихода, исти у 2014 износе: 165.114 КМ и имају учешће од 13,34% у пословним приходима што је доказ да треба стварати нове садржаје и тежити већим приходима током цијеле године без великих очекивања од љетње сезоне на базенима.

Извјештај о оствареним резултатима у пословању тј. приходима и расходима те стању имовине у периоду: 01.01-31.12.2014. године у Ј.У. Бањи „Дворови“ састављен је на основу података из Биланса успјеха и Биланса стања као и података о праћењу рада запослених.

БИЛАНС УСПЈЕХА ПРЕГЛЕД ПРИХОДА И РАСХОДА

Р.БР.	Опис	2012	%	2013	%	2014	%	Индекс 5/3	Индекс 5/4
1.	2.	3.		4.		5.		6.	7.
А	Прих ред. дјел	1.239.982	99,47	1.192.285	99,84	1.236.973	77,57	99,76	103,75
-	Прих од прод. робе	143.580	11,52	112.901	9,45	92.286	5,79	64,27	81,74
-	Прих. од прод. учин.	953.488	76,49	929.378	77,84	903.994	56,69	94,81	97,27
-	Прих од актив. Учин.	1.786	0,14	3.053	0,25	2.256	0,14	126,32	73,89
-	Ост. пословни прих.	141.128	11,32	146.953	12,30	238.437	14,95	168,95	162,25
Б	Остали приходи	6.576	0,53	1.849	0,16	301.832	18,93	---	---
Ц	Финансијски прих.	55	---	40	---	55.897	3,50	---	---
І	УКУП. ПРИХ (А+Б+Ц)	1.246.613	100%	1.194.174	100%	1.594.702	100%	127,92	133,54
Д	Расход ред. дјелат	1.549.785	98,41	1.527.484	94,32	1.455.580	86,07	93,92	95,29
-	Наб.вриј прод.робе	66.137	3,74	52.462	3,24	39.400	2,33	59,57	75,10
-	Трош. материјала	236.246	15,00	222.201	13,72	210.207	12,44	88,98	94,60
-	Трош. Зарада и нар	961.685	61,06	1.005.711	62,10	934.960	55,28	97,22	92,96
-	Тр.привз. услуга	92.020	5,84	64.234	3,97	74.219	4,39	80,65	115,54
-	Тр. амортизације	118.706	7,55	114.548	7,07	133.345	7,88	112,33	116,41
-	Нем. трошкови	36.038	2,29	31.544	1,95	23.860	1,41	66,21	75,64
-	Тр. пореза и доп.	38.953	2,47	36.784	2,27	39.589	2,34	101,63	107,62
Е	Остали расходи	1.750	0,11	17.205	1,06	193.186	11,42	---	---
Ф	Финансијски расходи	18.432	1,17	52.321	3,23	42.455	2,51	230,33	81,14
Г	Расх.по осн.ис.	4.949	0,31	22.502	1,39	---	---	---	---
ІІ	УК. РАСХ.(Д+Е+Ф+Г)	1.574.916	100%	1.619.512	100%	1.691.221	100%	107,38	104,43
ІІІ	Губитак	328.303		425.338		96.519		29,39	22,69

Установа приход стиче првенствено пружањем медицинских услуга у континуитету током цијеле године како амбулантних, тако и услуга стационарне медицинске рехабилитације како физичким лицима, тако и по склопљеним Уговорима са:

- Фондом здравственог осигурања Р.С.
- Министарством рада и борачко инвалидске заштите
- Фондом здравственог осигурања Брчко Дистрикта
- РиТе Угљевик
- Удружењем пензионера Р.С.
- Синдикатом телекома Р.С.
- Фондом солидарности Добој
- Удружењем цивилних жртава рата
- Удружењем РВИ Брчко Дистрикта
- Удружењем пензионера Брчко Дистрикта

Ресторан у склопу хотела „Свети Стефан“ своју пословну активност манифестује кроз исхрану пацијената, и осталих лица која бораве у хотелу „Свети Стефан“ док издавање сале у закуп за разне свечаности и прилике у последњих пар година биљежи значајно смањење, а продаја пића и хране мимо пансионске исхране је занемарљива.

Пословање ресторана „Извор“ све више постаје сезонског карактера, пошто је пословање у вансезони сведено на минимум, те се настоји бољом прерасподјелом послова између два ресторана постићи већа рентабилност.

Базен и објекти базена остваре значајне приходе у току љетњег периода мада је због неповољних временских прилика остварен износ од: 165.114 КМ, најлошији у историји постојања базена.

Пословни приходи су остварени по основу продаје роба у објектима, продаје услуга, приходи од активирања учинака као и остали приходи (закуп, буџет Града Бијељина, донације) остварени су са индексом од: 103,75 % у односу на претходну годину. Остали приходи износе 301.832 КМ и чине их приходи по основу отписа обавеза за плате из 2001 и 2002 године у износу од: 227.480 КМ ради истека општег рока застареле, те наплаћена потраживања по пресуди Вишег Привредног Суда Бања Лука и вишкови опреме по редовном годишњем попису.

Пословни расходи су издаци настали ради остварења прихода у извјештајном периоду и они са 86,07 % учествују у укупним расходима. У структури расхода највећу ставку чине трошкови бруто зарада (55,28 %) следе трошкови материјала (материјал за израду, одржавање, утрошени канцеларијски материјал, утрошено гориво и мазиво за путничка и транспортна возила, утрошена ел. енергија, вода) са учешћем од: 12,44%. Остали расходи у износу од: 193.186 учествују са 11,42 % укупним расходима, а чи их отпис

ненаплативих потраживања од купаца, те отпис опреме и залиха робе и материјала уништених у поплави. И поред смањења пословних расхода за цца 5% у односу на претходну годину у билансу је остварен пословни губитак од: 218.607 КМ.

Како су финансијски приходи 53.897 КМ, а финансијски расходи 42.455 КМ, те добитак по основу осталих прихода и расхода 108.634 КМ крајњи финансијски резултат је нето губитак у износу од: 96.519 КМ.

Иако је оваквим финансијским резултатом заустављен тренд раста губитка који је у послодне три године износио 2011 – 226.175 КМ; 2012 – 328.303КМ; 2013 – 425.338КМ; не смијемо бити задовољни све док резултат редовних пословних активности у билансу не буде пословни добитак.

Биланс стања и структура средстава на дан 31.12.2014. године

Р.бр.	Позиција	Стање 31.12.2012.		Стање 31.12.2013.		Стање 31.12.2014.		Индекс 3/4	
								5/4	5/3
1.	2.	3.	%	4.	%	5.	%	6.	7.
1.	Нематеријална улагања	251.876	3,99	251.876	3,98	1.996.558	17,76	792,67	792,67
2.	Земљиште	2.662.557	42,14	2.662.557	41,99	3.058.320	27,21	114,86	114,86
3.	Грађевински објекти	3.015.675	47,73	2.929.087	46,19	5.105.434	45,43	169,30	174,30
4.	Постројења и опрема	83.330	1,32	63.222	1,00	222.774	1,98	267,34	352,37
5.	Аванси и био ср.	73.150	1,15	72.944	1,15	473.102	4,21	646,75	509,02
I	Стална имовина	6.086.588	96,33	5.979.868	94,31	10.856.188	96,59	178,36	181,54
6.	Залихе	15.083	0,24	17.023	0,27	86.857	0,77	575,86	510,23
7.	Купци	140.771	2,23	237.671	3,75	60.321	0,54	42,85	25,38
8.	Друга потраживања	64.511	1,02	61.771	0,97	178.221	1,58	276,26	288,52
9.	Крат. кредити у земљи	6.761	0,10	6.864	0,11	2.515	0,02	37,20	36,64
10.	Готовина	605	---	12.731	0,20	4.767	0,04	787,93	37,44
11.	Акт.врем.разграничења и ПДВ	4.176	0,07	24.851	0,39	50.350	0,45	---	202,61
II	Текућа имовина	231.907	3,67	360.911	5,69	383.031	3,41	165,16	106,13
	Пословна актива (I+II)	6.318.495	100%	6.340.779	100%	11.239.219	100%	177,88	177,25
1.	Основни капитал-држав.	408.299	6,46	408.299	6,44	408.299	3,63	100,00	100,00
2.	Ревалоризац. резерве	954.490	15,11	954.490	15,05	5.927.809	52,75	621,04	621,04
3.	Статутарне резерве	4.438.337	70,24	4.438.337	70,00	4.438.337	39,49	100,00	100,00
4.	Нерас. доб.из ран година	267.316	4,85	267.315	4,21	267.315	24,38	100,00	100,00
5.	Губитак ранијих године	-226.175	4,23	-554.478	-8,74	-979.816	-8,72	433,21	176,71
6.	Губитак текуће године	-328.303	5,95	-425.338	-6,71	-96.519	-0,86	29,40	22,69
I	Капитал	5.513.964	87,27	5.088.625	80,25	9.965.425	88,67	180,73	195,84
7.	Дугорочни кредити	---	---	179.685	2,83	127.043	1,13	---	70,70
8.	Остале дугорочне обавезе	5.360	0,08	349.800	5,52	409.550	3,64	764,06	117,08
I	Дугорочне обавезе	5.360	0,08	529.485	8,35	536.593	4,77	---	101,34
9.	Кратк. финнс. обавезе	211.696	3,35	160.392	2,53	168.556	1,50	79,62	105,09
10.	Примљени аванси	1.790	0,03	1.690	0,03	3.520	0,03	199,65	208,28
11.	Добављачи	161.428	2,55	191.298	3,02	193.336	1,72	119,77	101,06

12.	Обав. за зар.и накн.зарада	403.351	6,38	324.398	5,12	301.483	2,68	73,74	92,94
13.	Друге обавезе	14.730	0,23	31.333	0,49	29.497	0,26	200,25	94,14
14.	Порез на додату вриј.	863	0,01	4.842	0,08	4.826	0,04	559,21	99,67
15.	Остав.за ост.пор,и допр.	2.104	0,03	7.613	0,12	34.803	0,31	---	457,15
16.	Обав. за порез на доходак	---	---	590	0,01	666	---	---	---
17.	Пас.врем.разграничења	3.209	0,05	513	---	513	---	15,99	100,00
II	Краткорочне обавезе	799.171	90,33	722.669	11,40	737.200	6,56	92,24	102,01
III	Укупне обавезе	804.531	12,73	1.252.154	19,75	1.273.794	11,33	158,33	101,73
	Пасива (I+II)	6.318.495	100%	6.340.779	100%	11.239.219	100%	177,88	177,25

Укупна стална имовина повећана је за цца-80% у односу на обје претходне године процјеном имовине па сад можемо рећи да наши биланси показују „Фер тржишну вриједност“ имовине Установе.

У структури активе стална имовина учествује са 96,59 %, док је учешће текуће имовине 3,41%. У структури имовине највеће учешће имају грађевински објекти са 45,43 %, учешће земљишта је 27,21%, те материјалних улагања 17,76%.

Текућа средства се састоје од залиха материјала, робе, датих аванса, финансијких потраживања и готовине.

У структури пасиве капитал учествује са 88,67%, а обавезе са 11,33%, тако да:

- коефицијент дуга (туђи извори у односу према властитом капиталу) износи 0,127 (што је веома повољна структура), односно властити износи већи су од туђих (позајмљених) за 7,823 пута

Дугорочне обавезе износе: 536.593 КМ и оне у структури пасиве учествују са 4,77 % и чине их:

- дугорочни кредит Павловић банка 127.042 КМ
- те дуг. репрограмиране обавезе у износу од: 409.551 КМ за не плаћене порезе и доприносе из 2012,2013 и 2014 године

Краткорочне обавезе износе 737.200 КМ и оне учествују у структури пасиве са 6,56%

- карткорочни револвинг кредит код Павловић банке 100.000 КМ са роком отплате VI – VIII 2015 године
- дио дугорочног кредита који доспијева 2015. године 68.056 КМ
- примљени аванси 3.520 КМ
- обавезе према добављачима 193.336 КМ
- обавезе за зараде и накнаде зарада 301.483 КМ за које је на износ од: 232.000КМ поднијет захтјев за репрограм код Министарства финансија на рок од 60 мјесеци)
- друге обавезе 70.805 КМ

Значајно је поменути да у односу на претходну годину није дошло до битнијег повећања укупних обавеза.

На крају констатујемо:

1. Да је и поред свега неоспорно да су запослени заједно са органима Управљања досадашњим радом вишеструко увећали почетни оснивачки капитал, те да се поред свих проблема мора ићи даље и вјеровати у најбоље намјере оснивача да је промјена облика организовања у циљу докапитализације и додатних улагања једини начин да се ова Установа даље развија и напредује.
2. Да је иза нас једна веома тешка пословна година коју ћемо сигурно памтити како по мајским поплавама тако и по јако неповољним временским приликама у току љетне туристичке сезоне,
3. Да се и поред свих тешкоћа постигао повољнији финансијки резултат у односу на обје претходне године, те није дошло до значајнијег повећања обавеза,
4. Да је пословодство подржано органима управљања извршило двије битне претпоставке за даљи развој и трансформацију Установе тј. извршена је „ фер процјена“ имовине и утврђен износ државног капитала те покренута процедура око верификације истог у Судском регистру,
5. Да акумулирани губитак и акумулиране обавезе ни случајно не треба да представљају кочницу у даљем раду и развоју, пошто у билансу има довољно резерви да се покрије губитак, а и обавезе су симболичне у односу на имовину којом Установа располаже, те је уз подршку оснивача адекватним кредитним задужењем и конверзијом дијела краткорочних у дугорочне обавезе неопходно одржати ликвидност у Установи.
6. Да се економска криза и беспарица не зауставља, него је све интензивније присутна и евидентна, те је пред нама још једна веома тешка година, у којој нећемо из буџета добити ни симболичне износе на нивоу прошлогодишњих, те да све своје активности морамо финансирати из властитих средстава остварених пружањем услуга, и да се морамо максимално ангажовати у том правцу.

Март, 2015

Директор

Др Влатко Јефтић