



KPMG d.o.o. Beograd
Kraljice Natalije 11
11000 Beograd
Srbija

Tel.: +381 (0)11 20 50 500
Fax: +381 (0)11 20 50 550
www.kpmg.com/rs

Izveštaj nezavisnog revizora

CENTAR ZA PALIJATIVNO ZBRINJAVANJE I PALIJATIVNU MEDICINU "BELHOSPICE"

Izvršili smo reviziju priloženog Izveštaja o prilivima i odlivima gotovine Centra za palijativno zbrinjavanje i palijativnu medicinu "BELhospice" (u daljem tekstu: "BELhospice") za godinu koja se završila 31. decembra 2017. godine, kao napomene koja sadrže pregled značajnih računovodstvenih politika i ostalih obelodanjivanja (u daljem tekstu: finansijski izveštaj). Rukovodstvo je pripremilo finansijski izveštaj na osnovu principa naplaćene realizacije, kao što je opisano u Napomeni 2(a).

Odgovornost rukovodstva za finansijski izveštaj

Rukovodstvo je odgovorno za sastavljanje ovog finansijskog izveštaja u skladu sa principom naplaćene realizacije, kao što je opisano u Napomeni 2(a), za utvrđivanje prihvatljivosti računovodstvene osnove, i za uspostavljanje takvih internih kontrola za koje rukovodstvo smatra da su neophodne za pripremu finansijskog izveštaja, koji ne sadrži materijalno značajne greške nastale bilo zbog pronevere ili grešaka u radu.

Odgovornost revizora

Naša odgovornost je da na osnovu izvršene revizije izrazimo mišljenje o priloženom finansijskom izveštaju. Reviziju smo izvršili u skladu sa Zakonom o reviziji Republike Srbije i standardima revizije primenljivim u Republici Srbiji. Ovi standardi zahtevaju da se pridržavamo relevantnih etičkih zahteva i da reviziju planiramo i obavimo na način koji nam omogućuje da steknemo razumni nivo uveravanja da finansijski izveštaj ne sadrži materijalno značajne greške.

Revizija obuhvata obavljanje procedura u cilju prikupljanja revizorskih dokaza o iznosima i obelodanjivanjima u finansijskom izveštaju. Izbor procedura zavisi od naše procene, uključujući i procenu rizika od materijalno značajnih grešaka u finansijskom izveštaju, nastalih bilo zbog pronevere ili grešaka u radu. U proceni rizika uzimamo u obzir interne kontrole koje su relevantne za sastavljanje finansijskog izveštaja sa ciljem kreiranja odgovarajućih revizorskih procedura, koje odgovaraju okolnostima, ali ne i za svrhe izražavanja mišljenja o efektivnosti primenjenih internih kontrola. Takođe, revizija obuhvata i ocenu adekvatnosti primenjenih računovodstvenih politika i opravdanosti značajnih procenjivanja, koje je rukovodstvo izvršilo, kao i ocenu opšte prezentacije finansijskog izveštaja.

Smatramo da su revizorski dokazi koje smo pribavili dovoljni i odgovarajući i pružaju osnov za izražavanje našeg mišljenja.

Mišljenje

Po našem mišljenju, finansijski izveštaj za godinu koja se završila 31. decembra 2017. godine, je sačinjen, po svim materijalno značajnim stavkama, u skladu sa principom naplaćene realizacije opisanim u Napomeni 2(a).

Osnov za pripremu finansijskog izveštaja

Bez izražavanja rezervi na naše mišljenje, skrećemo pažnju na Napomenu 2(a). uz finansijski izveštaj, u kojoj je opisan računovodstveni osnov za pripremu finansijskih izveštaja. Finansijski izveštaj je pripremljen kako bi pružio informacije donatorima Centra za palijativno zbrinjavanje i palijativnu medicinu "BELhospice". Stoga, finansijski izveštaj nije pogodan za primenu u druge svrhe.

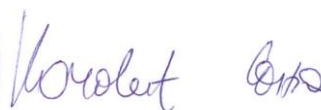
Ostala pitanja

BELhospice je pripremio drugi set finansijskih izveštaja na dan i za godinu koja se završava 31. decembra 2017. godine, u skladu sa zahtevima Zakona o računovodstvu i ostalim relevantnim propisima važećim u Republici Srbiji, a za potrebe statutarog finansijskog izveštavanja. Navedeni set finansijskih izveštaja nije predmet naše revizije i ovo mišljenje se ne odnosi na te finansijske izveštaje.

Beograd, 24. septembar 2018. godine

KPMG d.o.o. Beograd




Sanja Kočović
Ovlašćeni revizor

**CENTAR ZA PALIJATIVNO ZBRINJAVANJE
I PALIJATIVNU MEDICINU
“BELHOSPICE”**

**Izveštaj o prilikima i odlivima gotovine
za godinu koja se završila 31. decembra 2017. godine**

Beograd, septembar 2018. godine

IZVEŠTAJ O PRILIVIMA I ODLIVIMA GOTOVINE
ZA GODINU KOJA SE ZAVRŠILA 31. DECEMBRA 2017. GODINE

S A D R Ž A J :	Strana
Izveštaj o prilivima i odlivima gotovine	1
Napomene uz finansijski izveštaj	2 - 9

**IZVEŠTAJ O PRILIVIMA I ODLIVIMA GOTOVINE
ZA GODINU KOJA SE ZAVRŠILA 31. DECEMBRA 2017. GODINE**

U RSD	Napomena	2017.	2016.
<i>Novčani prilivi</i>			
Humanitarni događaji	4.1	18.907.762	21.363.014
Donacije javnih institucija	4.2	22.822.298	3.881.104
Donacije privrednih društava i pojedinaca	4.3	22.867.172	18.926.514
Kampanje	4.4	1.316.582	-
Ostali novčani prilivi	4.5	8.752	370.089
Ukupno novčani prilivi		65.922.566	44.540.721
<i>Novčani odlivi</i>			
Zarade i pripadajuće dažbine	5.1	18.916.792	16.573.766
Projekti i organizacije događaja	5.2	2.356.729	2.851.832
Materijal	5.3	1.448.065	1.073.189
Putovanja	5.4	1.638.996	1.650.900
Operativni odlivi	5.5	1.907.743	1.368.196
Ostali odlivi	5.6	2.200.824	589.888
Ulaganje u osnovna sredstva	5.7	3.013.611	19.971.624
Otplata kredita	5.8	13.818.390	-
Ukupno novčani odlivi		45.301.150	44.079.395
Neto novčani priliv		20.621.416	461.326
Gotovina na početku perioda		10.413.086	9.872.826
Kursne razlike, neto		(463.461)	78.934
Gotovina na dan 31. decembar	6	30.571.041	10.413.086

Ovaj finansijski izveštaj odobrila je direktorka Vera Madžgalj.

Beograd, 17. septembar 2018. godine

Centar za palijativno zbrinjavanje i palijativnu medicinu "BELhospice"


Vera Madžgalj
Direktor



Napomene na stranama od 2. do 9. čine sastavni deo ovog finansijskog izveštaja

NAPOMENE

1. Osnivanje i delatnost

Centar za palijativno zbrinjavanje i palijativnu medicinu "Belhospice" (u daljem tekstu: BELhospice) je osnovan 20. maja 2004. godine u Beogradu, kao prva specijalizovana dobrotvorna organizacija u Srbiji koja pruža palijativno zbrinjavanje terminalno obolelim onkološkim pacijentima. Organizaciju je osnovao tim predvođen Dr. Natašom Milićević, onkologom. BELhospice finansijski i operativno podržava britanska dobrotvorna organizacija Hospices of Hope, ali se finansira i donacijama privrednih društava i pojedinaca iz Srbije i inostranstva, kao i donacijama javnih institucija.

BELhospice je deo Hospices of Hope grupacije, kojoj pripadaju i dobrotvorne organizacije iz Rumunije i Moldavije. Hospices of Hope je britanska dobrotvorna organizacija posvećena razvoju palijativnog zbrinjavanja u Jugoistočnoj Evropi.

Od samog otvaranja vizija BELhospice-a bila je:

- da obezbedi palijativno zbrinjavanje terminalno obolelih onkoloških pacijenata u Srbiji u skladu sa preporukama Svetske Zdravstvene Organizacije i Saveta Evrope;
- da pruži edukaciju iz pomenute oblasti relevantnim stručnjacima i javnosti;
- da promoviše koncept palijativnog zbrinjavanja u Srbiji i ostvarivanje šire društvene podrške.

BELhospice pruža svoje usluge onkološkim pacijentima u poslednjoj fazi bolesti, poboljšavajući kvalitet života obolelih i njihovih porodica kroz preporuke o daljoj terapiji sa ciljem kontrole bola i ostalih simptoma bolesti, kroz pružanje medicinske nege, psihosocijalne i duhovne podrške. Sve usluge koje BELhospice nudi pacijentima i njihovim porodicama su potpuno besplatne.

BELhospice je 2004. godine započeo svoje poslovanje sa doktorom i medicinskom sestrom, nudeći ograničen obim usluga malom broju pacijenata. Tokom 2012. godine, tim stručnjaka je upotpunjen angažovanjem psihologa i sveštenika, dok je u 2013. godini tim dopunjen teologom koja pruža duhovnu podršku pacijentima. Danas, ovaj multidisciplinarni tim čine dva doktora, dve medicinske sestre, socijalni radnik, psiholog, teolog, koordinator za duhovna pitanja i grupa od oko pedeset volontera koji su prošli odgovarajuću obuku za rad sa pacijentima. Na dan 31. decembar 2017. godine u BELhospice-u je radilo 14 zaposlenih (2016: 15)..

2. Osnov za sastavljanje finansijskog izveštaja

Izveštaj o prilivima i odlivima gotovine sastavljen je u cilju pružanja informacije postojećim i potencijalnim donatorima i ne bi smeo da se primenjuje u druge svrhe.

BELhospice, takođe, sastavlja godišnje statutarne finansijske izveštaje koji uključuju bilans stanja i bilans uspeha, u skladu sa propisima Republike Srbije. Ovi finansijski izveštaji sastavljaju se nezavisno, i prema tome ne predstavljaju deo ovog izveštaja.

(a) Princip naplaćene realizacije

Usvojena računovodstvena politika BELhospice-a je pripremanje finansijskih izveštaja po principu naplaćene realizacije. Po ovom osnovu, svi novčani prilivi i odlivi se priznaju po njihovoj realizaciji, tj. novčanoj naplati (prilivi) i plaćanju (odlivi) u gotovini ili preko računa.

(b) Prezentacija finansijskog izveštaja

Izveštaj o prilivima i odlivima gotovine je prikazan u formi definisanoj od strane Rukovodstva, za koju Rukovodstvo veruje da adekvatno prikazuje prilive i odlive gotovine u svakom od prikazanih perioda.

(c) Funkcionalna i prezentaciona valuta

Izveštaj je iskazan u dinarima. Dinar predstavlja funkcionalnu i zvaničnu izveštajnu valutu u Republici Srbiji.

(d) Transakcije u stranoj valuti

Salda gotovine u stranim sredstvima plaćanja su preračunata u njihovu dinarsku protivvrednost po zvaničnom srednjem kursu, važećim na sledeće datume:

Srednji kurs Narodne Banke Srbije:

	31. decembar 2017.	31. decembar 2016.
EUR	118,4727	123,4723
GBP	133,4302	143,8065
USD	99,1155	117,1353

(e) Uporedni podaci

Uporedne podatke predstavlja Izveštaj o prilivima i odlivima gotovine BELhospice-e za godinu koja se završila na dan 31. decembar 2016. godine. Obelodanjene računovodstvene politike BELhospice-e konzistentno primenjuje u svim periodima prezentiranim u Izveštaju o prilivima i odlivima gotovine. Izvršena je izmena u prezentaciji određenih uporednih nematerijalnih iznosa u Izveštaju o prilivima i odlivima gotovine, u cilju bolje prezentacije tih iznosa.

3. Značajne računovodstvene politike

Osnovne računovodstvene politike primenjene u pripremi Izveštaja o prilivima i odlivima gotovine za 2016. i 2017. godinu su:

3.1 Transakcije u stranoj valuti

Za sva salda gotovine u stranoj valuti na dan 31. decembra 2017. godine, BELhospice koristi zvanični srednji devizni Narodne Banke Srbije kurs za preračunavanje u dinare na taj dan. Prilivi i odlivi u stranoj valuti su za potrebe ovog izveštaja preračunati u dinare po srednjem kursu Narodne banke Srbije na datum transakcije.

Pozitivne i negativne kursne razlike nastale po osnovu izvršenih plaćanja i naplata u stranim sredstvima plaćanja u toku godine iskazane su kao posebna stavka u Izveštaju o prilivima i odlivima gotovine, u okviru pozicije Kursne razlike, neto.

3.2 Zarade i pripadajuće dažbine

Ugovorom su definisani uslovi zapošljavanja i zarada zaposlenih u BELhospice-u. U Srbiji, osnovica za obračun doprinosa na teret zaposlenog (procenat doprinosa 19.9%) je bruto zarada zaposlenog. Dodatno, doprinosi na teret poslodavca (procenat doprinosa 17.9%) se obračunavaju i plaćaju kao trošak poslodavca. Porezi se obračunavaju i plaćaju kao odbitak od bruto zarade zaposlenog. Poreska stopa je u 2017. godini iznosila 10%. Sve socijalne doprinose i poreze na zarade obračunava računovodstvena agencija

3.3 Gotovina

U Izveštaju o prilivima i odlivima pod gotovinom (početno stanje gotovine i krajnje stanje gotovine) se podrazumevaju gotovina u blagajni i sredstva na računima kod banaka, uključujući i kratkoročno oročene depozite kod banaka (do 12 meseci). Na 31. decembar 2016. godine i 31. decembar 2017. godine, BELhospice nema oročenih depozita kod banaka.

4. Novčani prilivi

BELhospice je tokom 2017. godine zabeležio prilive novčanih sredstava u ukupnom iznosu od RSD 65.922.566 (2016: RSD 44.540.721). Najznačajniji izvori finansiranja u 2017. godini bili su: donacije privrednih društava i pojedinaca, donacije od strane javnih institucija i prikupljanje sredstava na humanitarnim događajima.

4.1. Humanitarni događaji

Događaj	u RSD	
	2017.	2016.
Humanitarni bal	10.346.962	13.119.963
Beogradski maraton	5.136.950	4.384.908
Fudbalski turnir	1.942.191	2.003.090
Turnir u kuglanju	1.113.876	1.214.033
Turnir u tenisu	367.783	377.363
Humanitarni koncert	-	263.657
Ukupno	18.907.762	21.363.014

Najznačajnije donacije u 2016. i 2017. godini prikupljene su tokom održavanja humanitarnog bala, organizovanog 25. novembra 2017. godine u hotelu Hyatt Regency u Beogradu. U 2016. godini bal je organizovan 26. novembra 2016. godine na istoj lokaciji. Balu je prisustvovalo više od 200 zvanica uključujući nekoliko ambasadora kao i predstavnika privrednog sektora. Novčana sredstva su prikupljena kroz prodaju ulaznica, otvorenu licitaciju doniranih predmeta, zatvorenu licitaciju predmeta izloženih na balu, donatorske koverta i lutriju.

U aprilu 2017. godine, kao i 2016. godine, BELhospice je bio deo Beogradskog maratona, kao jedna od humanitarnih organizacija. Glavni sponzor je bio Zdravstvena ustanova Apoteka Benu. Sredstva su prikupljene od kotizacija, individualnih uplata, kao i od donacija pojedinih kompanija.

Takođe, BELhospice je tokom 2017. godine organizovao i turnire u fudbalu i kuglanju. Učesnici turnira u fudbalu, među kojima su bile kompanije Koncern Bambi A.D. Požarevac (Glavni sponzor), Generali Osiguranje a.d.o., Apatinska pivara Apatin d.o.o. Apatin, Piraeus bank A.D. Beograd, Unisol d.o.o., KPMG d.o.o. Beograd, TeleGroup d.o.o. Beograd, Coca-Cola HBC – Srbija d.o.o. Zemun, Muehlbauer d.o.o. Stara Pazova, Opšta bolnica Bel Medic, SAGA d.o.o. Beograd, McCANN d.o.o. Beograd, Credit Agricole Srbija AD Novi Sad, Telenor d.o.o. Beograd i Dental Plaza, donirali su sredstva u cilju besplatnog palijativnog zbrinjavanja onkoloških pacijenata u odmaklim fazama bolesti. Turnir su donacijama podržali i advokatska kancelarija Karanović – Nikolić kao i kompanije Intersport S Trgovina d.o.o., Infostud 3 d.o.o. Subotica i Rent Event d.o.o. Beograd.

BELhospice je tokom 2016. godine organizovao i turnire u fudbalu i kuglanju, kao i humanitarni koncert u sali Kolarčeve Zadužbine. Učesnici turnira u fudbalu, među kojima su bile kompanije Apatinska pivara Apatin d.o.o. Apatin, Piraeus bank A.D. Beograd, Unisol d.o.o., KPMG d.o.o. Beograd, TeleGroup d.o.o. Beograd, Coca Cola HBC – Srbija d.o.o. Zemun, Scholz&Friends, Makler d.o.o. Beograd, SAGA d.o.o. Beograd, McCANN d.o.o. Beograd, Muehlbauer d.o.o. Stara Pazova, TeleSign d.o.o. Beograd, Generali osiguranje a.d.o., Nordeus d.o.o. Beograd, advokatska kancelarija Karanović – Nikolić, Opšta bolnica Bel Medic i Adriatic Motors d.o.o. Hyundai Srbija d.o.o. Beograd donirali su sredstva u cilju pružanja nege terminalno obolelim onkološkim pacijentima.

4.2. Donacije javnih institucija

Institucija	u RSD	
	2017.	2016.
Ministarstvo finansija Republike Srbije	19.158.325	-
Grant Ambasade Kraljevine Norveške	3.663.973	3.881.104
Ukupno	22.822.298	3.881.104

U okviru programa "Jačanje civilnog društva" koji za fokus ima institucionalnu podršku organizacijama civilnog društva, BELhospice je u julu 2015. godine dobio podršku Ambasade Kraljevine Norveške u vidu donacije na godinu dana sa mogućnošću produženja na tri godine. Namena donacije je da kroz pokrivanje dela troškova rada i razvoja organizacije pruži mogućnost za njihov dalji rast i širenje misija. Ova sredstva korišćena su za isplatu zarada zaposlenima, troškove organizacije treninga i obuka zaposlenih, kao i plaćanje ostalih operativnih troškova. Tokom decembra 2016. godine BELhospice je dobio novu donaciju od Ambasade Norveške Kraljevine u iznosu od NOK 569.252(RSD 7.545.077) , čija su se sredstva takođe koristila za isplatu zarada zaposlenima, troškove organizacije treninga i obuka zaposlenih i plaćanje ostalih operativnih troškova. Od ukupno odobrenog iznosa, BELhospice je u decembru 2016. godine primio 31.731 EUR (RSD 3.881.004), a ostatak je uplaćen u avgustu 2017. godine u iznosu od 30.488 EUR (RSD 3.663.973).

U junu 2017. godine je potpisan ugovor o donaciji sa Ministarstvom finansija (Sektor za ugovaranje i finansiranje programa iz sredstava EU) koji se odnosi na dodelu bespovratnih sredstava radi finansiranja aktivnosti pod nazivom: Ka uspostavljanju prvog hospisa - Dnevnog centra hospisa za pacijente u odmaklim fazama bolesti i članove njihovih porodica. Donacija je u iznosu od 197.048 EUR (RSD 23.344.809), dok je uplaćena inicijalna avansna uplata u iznosu od 159.311 EUR (RSD 19.158.325).

4.3. Donacije kompanija i pojedinaca

Donator	u RSD	
	2017.	2016.
Hospices of Hope	16.385.513	11.461.042
Privredna društva	3.079.529	5.418.199
Kutije za priloge	1.709.428	1.165.887
Pojedinačne uplate	1.692.702	881.386
Ukupno	22.867.172	18.926.514

Najznačajnija pojedinačna donacija dobijena od fizičkog lica iznosi EUR 10.450.

BELhospice periodično prima sredstva od organizacije Hospices of Hope. Takođe, u maju 2017. godine je izvršena uplata od Hospice of Hope Romania u iznosu od EUR 87.269 (RSD 10.731.713) sa namenom za pomoć u izgradnji hospisa, kupovinu automobila i isplatu zarada i tekućih troškova, kao i za otplatu kredita u iznosu od EUR 50.000 (Napomena 4.8). Preostali iznos od RSD 5.653.800 primljen je kroz četiri manje donacije.

Značajan deo novčanih sredstava je dodatno prikupljen putem kutija za priloge koje su bile postavljene u apotekama ZU Apoteka Benu i ZU Apoteka Ivančić i sinovi (IIS Pharmaceutical d.o.o. Beograd), prodajnim objektima Roda, Tempo, Metro, Idea, Immocentar i Movem&Co d.o.o. Beograd, tržnim centrima Ušće, Stadion i Delta City, kao i u objektima Piraeus Bank A.D. Beograd, Eko Serbia A.D. Beograd, Beo-lab laboratorije, Sportski centar Banjica i Japanizam.

U 2017. godini, donacije od privrednih društava najvećim delom se odnose na sredstva za uspostavljanje hospisa. Ova sredstva prikupljena su u cilju adaptacije objekta u kojem će biti uspostavljen hospis i donacije su date direktno za tu svrhu. Ostali deo donacija su u cilju podrške palijativnog zbrinjavanja terminalno obolelih onkoloških bolesnika. Najznačajniji donatori bili su Zdravstvena Ustanova Apoteka Benu (RSD 1.240.000), UniCredit Bank a.d. Beograd (RSD 657.182), Elektromreža Srbije A.D. Beograd (RSD 300.000), Edrington Charitable Foundation (GBP 1.976) i Erste Foundation (EUR 1.394).

U 2016. godini, najznačajniji donator privredna društva za hospis bili su NIS a.d. Novi Sad (RSD 617.212), Generali Osiguranje a.d.o. (RSD 514.126), Energo Zelena d.o.o. (RSD 307.925) i DM Drogerie Markt d.o.o. Beograd i Udruženje Saveza Ekonomista Srbija (oba po RSD 200.000). Osim toga, značajne donacije primljene su od kompanija Biro za IS konsalting i zastupanje Zoran Živković PR (RSD 130.000) i Roche d.o.o. Beograd (RSD 126.000) u cilju podrške palijativnog zbrinjavanja terminalno obolelih onkoloških bolesnika.

4.4. Kampanje

	u RSD	
	2017.	2016.
Buy a brick	1.245.887	-
SMS	70.695	-
Ukupno	1.316.582	-

Buy a brick kampanja je organizovana od strane BELhospice-a u cilju podrške za izgradnju hospisa. Zainteresovani doniraju tako što kupuju "ciglu" i na taj način se upisuju na zid individualnih donatora hospisa. Na samom događaju je prikupljeno RSD 482.730. Najveće uplate su od strane privrednog društva AIGO BS d.o.o. Beograd (RSD 246.378) i Generali Osiguranje a.d.o. (RSD 121.754). Prilivi od SMS kampanja se odnose na uplate sms-om preko humanitarnih brojeva koji su formirani potpisivanjem ugovora sa Telekom Srbija a.d. Beograd, Telenor d.o.o. Beograd i VIP Mobile d.o.o. Beograd.

4.5. Ostali novčani prilivi

	u RSD	
	2017.	2016.
Prilivi od kamata na račune u bankama	8.752	2.305
Prilivi od refundacija za bolovanja zaposlenih	-	367.784
Ukupno	8.752	370.089

5. Odlivi gotovine

5.1. Zarade i pripadajuće dažbine

Pregled isplaćenih bruto zarada po odeljenjima je dat u pregledu:

	u RSD	
	2017.	2016.
Rukovodstvo	2.541.429	2.639.728
Administracija	8.271.924	5.944.573
Eksperti	8.103.439	7.989.465
Ukupno	18.916.792	16.573.766

Eksperti koji su angažovani na osnovu ugovora o radu (puno radno vreme) čine dva doktora, dve medicinske sestre, socijalni radnik i psiholog. Po osnovu ugovora o delu (rad po pozivu) angažovana su psiholog i koordinator za duhovna pitanja. Oni su angažovani radi sprovođenja palijativne nege pacijentima obolelim od neizlečivih malignih bolesti, kao i pružanje socijalne podrške porodicama pacijenata.

5.2. Projekti i organizacije događaja

Odlivi po osnovu organizacije događaja u 2017. godini iznose RSD 2.356.729 (2016: 2.851.832) i odnose se na odlive po osnovu organizacije humanitarnih događaja, kao što su odlivi po osnovu iznajmljivanja prostora i opreme, oglašavanja i reprezentacije.

5.3. Materijal

Odlivi po osnovu nabavke materijala se sastoje od:

	u RSD	
	2017.	2016.
Gorivo	481.268	431.407
Kancelarijski materijal	486.216	388.486
Troškovi grejanja	133.314	109.112
Lekovi i medicinska sredstva	6.876	23.051
Materijal za kurseve	29.559	51.715
Voda	39.068	28.712
Struja	271.764	40.706
Ukupno	1.448.065	1.073.189

5.4. Putovanja

Odlivi po osnovu putovanja se sastoje od:

	u RSD	
	2017.	2016.
Javni prevoz	472.025	497.485
Međunarodna putovanja	349.035	248.121
Konferencije	817.936	905.294
Ukupno	1.638.996	1.650.900

5.5. Operativni odlivi

Operativni odlivi su:

	u RSD	
	2017.	2016.
Troškovi telefona	94.596	247.161
Održavanje i osiguranje automobila	669.106	411.614
Računovodstvene usluge	174.000	153.368
Osiguranje	142.158	149.756
Bankarski troškovi	90.258	69.538
Reklamni materijal	600.082	329.931
Facebook marketing	107.281	-
Infostan	23.435	-
Ostalo	6.827	6.828
Ukupno	1.907.743	1.368.196

5.6. Ostali odlivi

Ostali odlivi u iznosu od 2.200.824 RSD (2016: RSD 589.888) se najvećim delom odnose na troškove revizije Izveštaja Granta od Norveške ambasade (RSD 715.249) i usluge selekcije kandidata od strane kompanije Manpower (RSD 314.098). Ostali odlivi u 2016. godini u ukupnom iznosu od RSD 589.888 su se najvećim delom odnosili na isplate po autorskim ugovorima i ugovorima o delu (RSD 235.470) vezane za usluge izrade dokumentacije za sertifikaciju pružanja usluga pomoći u kući koja je trenutno u procesu izgradnje.

5.7. Ulaganja u osnovna sredstva

Investiciona ulaganja su:

	u RSD	
	2017.	2016.
Ulaganja u hospis	1.794.113	19.265.598
Kupovina vozila	1.131.508	192.683
Kompjuteri	79.950	513.343
Medicinska oprema	8.040	-
Ukupno	3.013.611	19.971.624

U 2017. godini izvršena su ulaganja vezana za adaptaciju objekta hospisa, koji se nalazi u Malom Mokrom Lugu. Najveći deo ulaganja u hospis odnosi se na taksu za ozakonjenje objekta Poreskoj upravi u iznosu od RSD 500.000, RSD 278.353 odnosi na troškove usluga preduzeća za arhitekturu, RSD 432.927 usluge arhitekta po ugovoru o pružanju ekspertskih usluga, RSD 324.695 usluge eksternog konsultanta za pružanje podrške u procesu nabavke i RSD 155.231 pravne usluge. Pored toga, kupovina vozila se odnosi na kupovinu vozila marke Dacia Sandero u iznosu od RSD 955.273, dok se ostatak od RSD 176.235 odnosi na plaćanja lizing rata po osnovu ugovora o finansijskom lizingu vozila.

U 2016. godini ulaganja u hospis iznosila su RSD 19.265.598, od čega se najveći deo, odnosno RSD 17.740.319, odnosi na plaćanje kupovne cene za hospis (zemljište površine 2,739 m² sa objektom površina 813m² u Malom Mokrom Lugu), dok ostatak obuhvata projektantske, advokatske, geodetske usluge vezane za izgradnju i adaptaciju objekta, kao i troškove osiguranja objekta. Kupovina vozila se u celini odnosi na plaćanja lizing rata po osnovu ugovora o finansijskom lizingu vozila.

5.8. Otplata kredita

BELhospice je u julu 2015. godine zaključio ugovor o kreditu sa Hospices of Hope UK na iznos od EUR 340.000, što je stanje kredita i na 31. decembar 2016. godine. Na kredit se ne obračunava kamata. Ovaj kredit otplaćen je u junu 2017. godine u iznosu od EUR 113.726 (RSD 13.818.390), dok je ostatak duga otpisan u celosti. U toku 2016. godine nije bilo otplata kredita.

6. Gotovina i gotovinski ekvivalenti

Stanje gotovine i gotovinskih ekvivalenata na dan 31. decembra 2017. godine iznosi:

Banka	Valuta	Iznos u stranoj valuti	Iznos u RSD
Banca Intesa Srbija A.D. Beograd	RSD	-	613.593
Pireus Banka A.D. Beograd	EUR	139.368	16.511.338
Pireus Banka A.D. Beograd	RSD	-	206.551
Unicredit Bank Srbija A.D. Beograd	EUR	5.676	672.471
Unicredit Bank Srbija A.D. Beograd	RSD	-	6.734.191
Vojvođanska Banka A.D. Novi Sad	GBP	23.940	3.194.319
Vojvođanska Banka A.D. Novi Sad	RSD	-	2.638.578
Ukupno tekući računi			30.571.041

Stanje gotovine i gotovinskih ekvivalenata na dan 31. decembra 2016. godine iznosi:

Banka	Valuta	Iznos u stranoj valuti	Iznos u RSD
Banca Intesa A.D. Beograd	RSD	-	1.453
Unicredit Bank Srbija A.D. Beograd	EUR	28.926	3.571.607
Unicredit Bank Srbija A.D. Beograd	RSD	-	5.465.360
Vojvodjanska Banka A.D. Novi Sad	EUR	119	14.657
Vojvodjanska Banka A.D. Novi Sad	RSD	-	1.360.008
Ukupno tekući računi			10.413.085
Gotovina u blagajni	RSD	-	1
Ukupno			10.413.086

Stanja na bankarskim računima usaglašena su sa bankarskim izvodima na dan 31. decembra 2016. i 2017. godine.

Stanje u blagajni na dan 31. decembra 2017. godine iznosi RSD 0 (2016: RSD 1).

Ove napomene odobrila je direktorka Vera Madžgalj.

Beograd, 17. septembar 2018. godine

Centar za palijativno zbrinjavanje i palijativnu medicinu "BELhospice"

Vera Madžgalj
Direktor

