

Ljekarna Čakovec
V.Morandinija 1
Čakovec
Čakovec 20.veljače 2016.godine

IZVJEŠĆE

RAVNATELJICE O IZVRŠENJU PLANA I PROGRAMA RADA LJEKARNE ČAKOVEC ZA 2015. GODINU

Prilozi :

Planirane i ostvarene aktivnosti Ljekarnu Čakovec u 2015.godini
Broj zaposlenih na kraju prethodne i tekuće godine, kvalifikacijska i obrazovna
struktura zaposlenih, najbrojnija radna mjesta
Izvješće o isplaćenim plaćama
Izvješće o stanju imovine ustanove

IZVJEŠĆE RAVNATELJICE O IZVRŠENJU PLANA I PROGRAMA RADA
LJEKARNE ČAKOVEC ZA 2015.GODINU

Planirane i ostvarene aktivnosti Ljekarne Čakovec za 2015.

Županijska ustanova, Ljekarna Čakovec kao dio primarne zdravstvene zaštite je u toku 2015. godine izvršila svoju osnovnu dužnost, a to je snabdijevanje stanovništva Međimurske županije lijekovima ,ljekovitim pripravcima , medicinskim proizvodima, ortopedskim pomagalicama ,sukladno Zakonu o lijekovima i Pravilniku o načinu propisivanja i izdavanja lijekova na recept. U toku 2015. godine Ljekarna Čakovec je sklopila ugovore o nabavi robe s pet većih veletrgovlja koje posluju na području Republike Hrvatske , ali i s niz manjih dobavljača , sve u interesu kontinuirane opskrbe i zadovoljavanja svih potreba pacijenata.

Ljekarna Čakovec je u toku 2015.godine poslovala s HZZO-om prema potpisanom Ugovoru o provođenju ljekarničke djelatnosti na primarnoj razini zdravstvene zaštite i to za razdoblje 01.03.2015.- 31.12.2015. godine. U toku 2015. godine HZZO je redovitim mjesečnim plaćanjima postigao plaćanja u 120 dana što je rezultiralo i manjim dugom prema dobavljačima u odnosu na 2014. godinu , tako da Ljekarna Čakovec unutar tog roka plaća i dobavljačima.

Na dan 31.12.2015. potraživanje Ljekarne Čakovec od HZZO-a je u iznosu od 12.521.022,40 kn ,a dug prema dobavljačima 11.133.144,58 kn . Bruto dobit Ljekarne Čakovec kao ustanove za 2015.godinu iznosi 2.411.943,03kn što nakon oporezivanja iznosi 1.924.128,31 kn.

Na poslovni rezultat Ljekarne Čakovec u 2015. utjecalo je i sniženje cijena lijekova koje određuje HZZO , a na što Ljekarna ne može utjecati.

U financijskom dijelu izvješća za poslovnu 2015. godinu iz analize poslovanja po ljekarnama vidljivo je da su sve jedinice pozitivne u svom poslovanju

Osim ulaganja u redovno održavanje prostora ljekarničkih jedinica značajne investicije prema financijskom planu u toku 2015. godine bile su : obnavljanje informatičke opreme , uređenje novog prostora u koji je preseljena Ljekarna Prelog ,nabava potrebnog ljekarničkog namještaja za Ljekarnu Prelog i M.Središće kao i novog plinskog trošila za Ljekarnu Čakovec-centrala.

U toku 2014. godine Ljekarna Čakovec je na osnovu Pravilnika o primanju pripravnika na pripravnički staž propisanog od strane Ministarstva zdravlja omogućila obavljanje pripravničkog staža u trajanju od godine dana za 3 magistra/-e farmacije na osnovu raspisanog natječaja HZZO-a i 3 farmaceutskih tehničara/tehničarki u sklopu programa HZZO-a „Stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa .

Uz suglasnost UV Ljekarne Čakovec i Međimurske Županije, HZZO-a i Ministarstvu zdravlja Ljekarna Čakovec je tijekom 2015. godine temeljem raspisanih natječaja zaposlila na neodređeno 4 mag.pharm, te na određeno farm.teh poradi zamjena za bolovanje. Zapošljavanje stručnog kadra, osobito magistar farmacije je neophodno zbog povećanog opsega poslova kao i zadovoljavanja rada u skladu sa zakonskim propisima .

L

S obzirom na pozitivni poslovni rezultat za 2015. , na teret poslovanja 2015.godine odlukom UV dodijeljene su donacije u humanitarne svrhe u ukupnom iznosu od 67 000,00 kn, i to

KATRUŽI u protuvrijednosti lijekova	50 000,00kn ,
CARITASU VARAŽDINSKE BISKUPIJE	2 000,00 kn,
UDRUGA ZA SINDROM DOWN MEĐIMURSKE ŽUPANIJE	5 000, 00 kn
UDRUGA ZA AUTIZAM „POGLED“	5 000,00 kn
SIGURNA KUĆA MEĐIMURSKE ŽUPANIJE	5 000,00 kn

Ljekarna Čakovec je u potpunosti ispunila plan i program rada za 2015. godinu ,te je iz svega izloženog vidljivo da osim postignutog pozitivnog poslovnog rezultata svake godine ulaže u ljudske potencijale kao i u razvoj same ustanove.

**IZVJEŠĆE O BROJU ZAPOSLENIH , KVALIFIKACIJSKA
I OBRAZOVNA STRUKTURA
ZA 2015. GODINU**

1.	Broj zaposlenih na kraju 2014.god.	61
	Broj zaposlenih na kraju 2015. god.	63
2.	Broj zaposlenih po poslovnim jedinicama	
	Ljekarna Čakovec – centrala	31
	Ljekarna Prelog	7
	Ljekarna M.Središće	3
	Ljekarna Domašinec	3
	Ljekarna D.Dubrava	3
	Ljekarna D.Kraljevec	4
	Ljekarna Štrigova	2
	Ljekarna Čakovec II	5
	Ljekarna Kotoriba	4
	Ljekarna Sv. Marija	1
	Ukupno	63 (od toga 2 pripravnika i 2 zamjena)
3.	Stručno usavršavanje	
	Ljekarna Čakovec	1
4.	Obrazovna struktura	
	Mr. farmacije	29
	Pravnica	1
	Farm. tehničari	20
	Administracija	7
	<u>Spremačica – dostavljač</u>	<u>6</u>
	Ukupno:	63
5.	Kvalifikacijska struktura	
	VSS	30
	VŠS	2
	SSS	25
	<u>NKV</u>	<u>6</u>
	Ukupno:	63

Iz statistike je vidljivo da je udio stručnog kadra koji je ujedno i nositelj ljekarničke djelatnosti visokih 77%. Preostalih 23% odnosi se na neophodan prateći ne medicinski kadar.

IZVJEŠĆE O PLAĆAMA ZA 2015. GODINU

1. Isplaćene neto plaće		5.533.336,03
Plaćeni doprinosi i porezi (iz i na plaće)		3.770.081,33
Ostala prava zaposlenika		221.176,00
2. Najviša plaća (sa dežurstvima)	bruto	25.606,68
	neto	16.481,19
3. Najniža plaća (pola radnog vremena)	bruto	1.979,39
	neto	1.393,49
4. Prosječna plaća	bruto	11.504,66
	neto	7.938,70
5. Osnovne plaće karakterističnih zanimanja		
Plaća ravnatelja	bruto	15.837,40
Voditelj ljekarni	bruto	13.027,54
Mr. farmacije	bruto	11.494,89
Farmaceutski tehničari	bruto	6.386,05
Voditelj računovodstva	bruto	9.706,80
Ekonomski kadar	bruto	5.670,81
Spremačice - dostavljači	bruto	3.371,83

Podaci pod točkom 5. su osnovne plaće karakterističnih zanimanja u bruto iznosima bez dodataka. Toj osnovnoj plaći dodaje se : 0,5 % po godini staža, posebni dodatak na staž i drugi dodaci nastali radom i dežurstvima prema KU u zdravstvu i Plavilnikom o radu Ljekarne Čakovec.

**IZVJEŠĆE O IMOVINI LJEKARNE ČAKOVEC
NA DAN 31.12.2015. GODINE**

1.	DUGOTRAJNA IMOVINA	1.098.695,19
1.1.	Materijalna imovina	1.091.477,19
1.2.	Depozit Gradu Čakovcu	7.218,00
2.	KRATKOTRAJNA IMOVINA	21.305.034,03
2.1.	Zalihe	6.854.999,15
2.2.	Potraživanja	12.884.290,31
2.3.	Novac u banci i blagajni	1.565.744,57
	UKUPNA IMOVINA (1+2)	22.403.729,22
3.	KRATKOROČNE OBVEZE	12.345.615,06

Tokom 2015.god. izvršena su ulaganja
iz vlastitih sredstava

1.	Preseljenje i adaptacija novih prostora Ljekarne Prelog	330.148,45
2.	Nabava potrebnog namještaja, hladnjaka, vage za Ljekarnu Prelog	104.349,43
3.	Nabava potrebnog namještaja i klime za Ljekarnu M.Središće	41.590,00
4.	Nabava računala, monitora, printera za sedam ljekarni (Čakovec, Prelog, M.Središće, Domašinec, D.Dubrava, D.Kraljevec, Čakovec II)	101.325,00

JEŠĆE RAVNATELJICE O IZVRŠENJU PLANA I PROGRAMA
RADA LJEKARNE ČAKOVEC ZA 2015.GODINU

5.	Nabava i ugradnja novog bojlera za centralno grijanje u centrali	56.461,00
6.	Ostale manje nabavke	16.301,38
	<hr/>	
	Ukupna ulaganja u 2015. godini	650.175,26

Ljekarna Čakovec u svom sastavu ima 10 ljekarničkih jedinica , te se planirano ulaže u obnovu prostora i opreme kako bi se osigurali potrebni uvjeti za rad , kao i određeni standardi u pružanju usluga korisnicima tj.pacijentima.

Ravnateljica Ljekarne Čakovec
Andreja Kneževićmag.pharm

L.jekarna Čakovec
V.Morandinija 1
Čakovec
Čakovec 20.veljače 2016.godine

IZVJEŠĆE RAVNATELJA O PRITUŽBAMA

U toku 2015. godine nije primljena ni jedna službena pritužba korisnika usluga.

Ravnateljica Ljekarne Čakovec
Andreja Knežević mag.pharm.

Izvešće ravnatelj o pritužbama Ljekarna Čakovec za
2015

Ljekarna Čakovec
Upravno vijeće
V. Morandinija 1
40000 Čakovec

Čakovec, 22. veljače 2016. godine

IZVJEŠĆE

o radu Upravnog vijeća Ljekarne Čakovec za 2015. godinu

Ljekarna Čakovec je ustanova čiji osnivač je Međimurska županija. Ustanovom upravlja Upravno vijeće na temelju Zakona o zdravstvenoj zaštiti (NN 150/08, 71/10, 139/10, 22/11, 84/11, 154/11, 12/12, 35/12, 70/12, 144/12, 82/13, 159/13, 22/14, 154/14) i Statuta Ljekarne Čakovec. Sukladno zakonskim odredbama, sjednice Upravnog vijeća održavale su se minimalno jednom mjesečno, te je tijekom 2015. godine bilo održano ukupno četrnaest sjednica.

Tijekom 2015. godine došlo je do nekoliko izmjena u sastavu članova Upravnog vijeća. Od siječnja 2015. godine u Upravnom vijeću je Blaženka Vusić, kao predstavnica Stručnog vijeća Ljekarne Čakovec. Rješenjem župana Međimurske županije sa danom 12. veljače 2015. godine za predsjednicu Upravnog vijeća imenovana je Vesna Baranašić Horvat, a za članove Radovan Damjanović i Vladimir Mihalic, na rok od četiri godine. U mjesecu listopadu, od sjednice održane dana 28.10.2015. godine, kao predstavnik Radničkog vijeća Ljekarne Čakovec u Upravnom vijeću je Martin Jalušić, umjesto dotadašnjeg člana Branislava Fuša.

Upravno vijeće je tijekom cijele 2015. godine konstruktivno i detaljno raspravljalo, analiziralo i donosilo odluke o radu i poslovanju Ljekarne. Posebnu pažnju članovi Upravnog vijeća posvećivali su financijskim izvješćima Ustanove. Svi članovi Upravnog vijeća bili su aktivni u davanju svojih sugestija i mišljenja o planovima za razvoj poslovanja Ustanove za daljnja razdoblja.

Ljekarna Čakovec završila je 2015. godinu sa bruto dobiti u iznosu od 2.411.943,03 kuna, od čega na porez na dobit otpada 487.814,72 kuna, a dio na neraspoređenu neto dobit 1.924.128,31 kuna.

Potraživanja od Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje sa 31.12.2015. godine iznosi 12.521.022,40 kuna, a dug prema dobavljačima sa 31.12.2015. godine iznosi 11.133.144,58 kuna.

Sve ljekarničke jedinice su u 2015. godini pozitivno poslovale (ostvarena bruto dobit po ljekarničkim jedinicama), što je pozitivan pokazatelj s obzirom na prijašnje godine poslovanja:

1. Čakovec 983.667,82 kn
2. Prelog 168.244,03 kn
3. Mursko Središće 11.738,63 kn
4. Domašinec 92.737,21 kn
5. Donja Dubrava 7.776,68 kn
6. Donji Kraljevec 420.608,96 kn
7. Štrigova 51.666,19 kn
8. Čakovec II 294.170,85 kn
9. Kotoriba 314.317,33 kn
10. Sveta Marija 67.015,33 kn

Usporednim prikazom poslovnog rezultata poslovanja Ljekarne Čakovec u posljednje dvije godine vidljivo je povećanje bruto dobiti u 2015. godini u usporedbi sa prethodne dvije godine (2013. i 2014. godina). Pri tome se posebno ističe povećanje prihoda od prodaje u gotovu (prihodi izvan sustava HZZO-a).

Iz dobiti ostvarene u 2015. godini dodijeljene su donacije:

1. Međimurska zaklada solidarnosti "Katruža" 50.000,00 kn (u protuvrijednosti lijekova)
2. Caritas Varaždinske biskupije 2.000,00 kn
3. Udruga za autizam "Pogled" 5.000,00 kn
4. Udruga za sindrom Down Međimurske županije 5.000,00 kn
5. Sigurna kuća Čakovec 5.000,00 kn

U tijeku 2015. godine Upravno vijeće je na svojim redovitim sjednicama: prihvatilo Izvjješće o popisu lijekova i trgovačke robe za 2014. godinu, Izvjješće o popisu osnovnih sredstava za 2014. godinu i Izvjješće o popisu obveza i potraživanja novčanih i ostalih sredstava sa stanjem na dan 31.12.2014. godine.

Donijet je i novi Pravilnik o radu Ljekarne Čakovec zbog potrebe usklađenja istog sa novim Zakonom o radu (NN 93/14).

Nabavljena je nova informatička oprema kako bi se zamijenila ona stara i do deset godina. Većinu informatičke opreme je bilo potrebno obnoviti, a ta oprema predstavlja računala, windows licence i monitore, kao osnovna sredstva za rad. Za tu nabavu je proveden postupak bagatelne nabave, prilikom čega su prikupljene ponude od četiri ponuditelja. Kao najpovoljnija je izabrana ona Jadran informatike d.o.o. iz Rijeke.

Kako je donesena odluka o premještanju ljekarničke jedinice u Prelogu na novu i bolju lokaciju, na više sjednica Upravnog vijeća je bilo rasprava oko samog preseljenja, uvjetima i mogućnostima za napredak poslovanja te ljekarničke jedinice. Tako je održana rasprava o sadržaju Ugovora o zakupu poslovnog prostora u Prelogu, te je dana suglasnost na potpisivanje Ugovora o zakupu poslovnog prostora sa suvlasnicima Lisjak Nevenkom i Lisjak Zoranom, na adresi Prelog, Glavna 31, u naravi poslovni objekat od 139,26 m², temeljem čega je započet proces premještanja ljekarne u jedinici Prelog. Članovi Upravnog vijeća isto su odobrili budući se radi o novoj, boljoj i većoj lokaciji ljekarničke jedinice, te manjem mjesečnom trošku najma prostora nego što je to bilo do tada.

Zbog potrebe adaptacije tog novog prostora u Prelogu izmijenjen je Plan nabave i Financijski plan, te su sredstva za saniranje ljekarničke jedinice u Donjoj Dubravi preusmjerena su na renoviranje Preloga. Temeljem pozitivnog poslovanja jedinice u Prelogu bilo je vidljivo da isto pokriva u potpunosti troškove preuređenja novog prostora. Ukupan trošak adaptacije preseljenja ljekarne u Prelogu u 2015. godini iznosio je 330.148,45 kuna.

Za uređenje i izvođenje građevinskih radova proveden je postupak bagatelne nabave. Pozvana su bila tri ponuditelja: Đurkin d.o.o., Međimurje PMP d.o.o. i Tekeli projekt inženjering d.o.o.. Ponudu su dostavili samo Đurkin d.o.o. i Tekeli projekt inženjering d.o.o., od čega je povoljniji ponuditelj bio ovaj drugi, te je za izvođenje tih radova data suglasnost Upravnog vijeća. Za ljekarnu u Prelogu bilo je potrebno nabaviti i određeni novi namještaj, hladnjak i vage, čija nabava je iznosila 104.349,43 kune. Također je sa zakupodavcima prostora za ljekarničku jedinicu u Prelogu sklopljen Sporazum o ulaganju u nekretninu, čime je utvrđeno da će zakupodavci bespovratno uložiti 62.000,00 kn, a kojim je stvarno ulaganje u rekonstrukciju ljekarne u Prelogu smanjeno za isti iznos.

Dana 23. listopada 2015.g. u prostor nove Ljekarne u Prelogu izašla je komisija Ministarstva zdravlja radi utvrđivanja uvjeta za rad ljekarne u Prelogu, te je dobiveno Rješenje kojim se potvrđuje da je nova ljekarna zadovoljila uvjete za rad. Svečano otvorenje ljekarne u Prelogu bilo je održano dana 04. studenog 2015. godine.

S obzirom na ulaganje u Prelogu i nastale troškove oko toga, Upravno vijeće je odlučilo da se renoviranje ljekarničke jedinice u Donjoj Dubravi prebaci u 2016. godinu. Renoviranje prostora u Donjoj Dubravi je nužno zbog nalaza sanitarne inspekcije koje nalaže obnovu prostora u kojem djeluje ta ljekarna.

Za ljekarničku jedinicu u Murskom Središću, Upravno vijeće je donijelo odluku o otvaranju radnog vremena i u drugoj smjeni, budući postoji potencijal za povećanjem prometa na toj lokaciji.

U nekoliko navrata Upravno vijeće Ljekarne je dalo suglasnost za nabavu određene opreme potrebne za redovno poslovanje Ljekarne (poput ormara za lijekove, kupnja novog plinskog trošila zbog renoviranja fasade ljekarne u Čakovcu, sef za narkotike i dr.).

Tijekom godine provedena su i određena zapošljavanja u Ustanovi, koja su se najvećim dijelom odnosila na određeno vrijeme kao zamjena djelatnicima, većinom farmaceutskim tehničarima na bolovanju, koji su stalno zaposleni u Ljekarni na puno radno vrijeme. Ustanova je uz suglasnost Upravnog vijeća, Međimurske županije, HZZO-a i Ministarstva zdravlja tijekom 2015. godine, a temeljem raspisanih natječaja, zaposlila na neodređeno vrijeme četiri magistra farmacije, što je bilo nužno zbog povećanog opsega poslova kao i zadovoljavanja rada u skladu sa zakonskim propisima.

Proveden je i postupak bagatelne nabave opskrbe Ljekarne Čakovec prirodnim plinom. Na poziv za dostavom ponude pozvana su tri gospodarska subjekta (Međimurje plin d.o.o., Gradska plinara Zagreb, i Termoplin Varaždin), a najnižu cijenu ponudio je Međimurje plin d.o.o. s kojim je i zaključen Ugovor o opskrbi prirodnim plinom.

Upravno vijeće je također zatražilo i pregled dugovanja Ljekarne spram Hrvatskih šuma u slučaju gubitka parnice koju su Hrvatske šume pokrenule protiv Ljekarne Čakovec zbog neplaćanja naknade za općekorisne funkcije šuma koji problem postoji već unazad nekoliko godina, budući postoje različita tumačenja potreba plaćanja tog nameta. Zbog mogućnosti gubitka parnice, donijeta je odluka da se u Financijski plan za 2016. godinu na ime dugovanja s osnova spora s Hrvatskim šumama planira iznos od 200.00,00 kn.

Ostale odluke koje je donosilo Upravno vijeće Ljekarne Čakovec u 2015. godini:

- donošenje Financijskog plana za 2016. godinu
- donošenje Plana troškova za 2016. godinu
- donošenje Poslovnog plana za 2016. godinu
- usvajanje Plana nabave za 2016. godinu
- utvrđivanje poslovnog rezultata za razdoblje od početka 2015. godine do kraja svakog mjeseca, kao i poslovnog rezultata za cijelu 2015. godinu

- davanje suglasnosti na potpisivanje ugovora s Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje
- izmjena načina primanja materijala za sjednice Upravnog vijeća koji se do tada primao poštom, sada se prima elektronskim putem na e-mail adrese članova Upravnog vijeća
- davanje suglasnosti na sklapanje ugovora s dobavljačima lijekova
- davanje odobrenja na sklapanje Dodatka IV Ugovoru o provođenju ljekarničke djelatnosti na primarnoj razini zdravstvene zaštite za 2014. godinu, a koji se odnosi na razdoblje od 01. srpnja do 31. prosinca 2015.g., između Ljekarne Čakovec i HZZO-a

Sukladno Zakonu o zdravstvenoj zaštiti i odluci ministra, za rad u Upravnom vijeću Ljekarne Čakovec isplaćuje se naknada za rad. Naknade članovima Upravnog vijeća Ljekarne Čakovec:

	Bruto	Neto
- predsjednik Upravnog vijeća	1.500,00	900,00
- članovi Upravnog vijeća (4 člana)	1.206,00	700,00

Prikaz isplata naknada članovima Upravnog vijeća naveden je u slijedećoj tabeli:

	Ime i prezime	Mjesečna naknada neto	Mjesečna naknada bruto
		I - XII	I - XII
1.	Vesna Baranašić Horvat (III-XII)	900,00	1.500,00
2.	Radovan Damjanović (I-II) (III-XII)	900,00 700,00	1.551,72 1.206,90
3.	Vladimir Mihalic	700,00	1.166,67
4.	Doris Srnec	700,00	1.206,90
5.	Branislav Fuš	700,00	1.166,67
6.	Božena Holcinger (1 mjesec)	700,00	1.206,90
7.	Blaženka Vusić	700,00	1.206,90

Ukupno isplaćene naknade bruto :	75.057,63 Kn
+ 15% doprinos za zdravstvo :	11.258,76 Kn
Ukupno naknade :	86.316,39 Kn

Prema napatku župana Međimurske županije, i pristankom svakog člana Upravnog vijeća, određenim članovima Upravnog vijeća isplaćivano je 50% naknade. Drugih 50% neto naknade isplaćeno je na žiro-račune:

1. Međimurska zaklada solidarnosti «Katruža» u iznosu od 6.875,00 kn,
2. Međimurska zaklada za obrazovanje dr. V. Žganec u iznosu od 6.875,00 kn.

Ljekarna Čakovec kao županijska ustanova u 2015. godini ostvarila je svoja dva osnovna cilja: ravnomjerno pružala usluge i ljekarničku skrb svim svojim korisnicima i stanovnicima Međimurske županije te stekla financijsku dobit sa kojom njezin osnivač može samostalno raspolagati. Kako su te osnovne funkcije postojanja ove Ustanove ispunjene, njezinu imovinu, materijale i ljudske resurse je i u idućim razdobljima potrebno usmjeravati u istom cilju.

Predsjednica Upravnog vijeća Ljekarne Čakovec
Vesna Baranašić Horvat, mag.oec.

LJEKARNA ČAKOVEC
VALENTA MORANDINIJA 1
40 000 ČAKOVEC

OIB: 18959943106

I Z V J E Š Ć E

**O POSLOVANJU LJEKARNE ČAKOVEC
OD 01.01.2015. -31.12.2015.GOD.**

1. Financijsko izvješće
2. Izvješće ravnatelja
3. Izvješće o radu Upravnog vijeća

Čakovec, veljača 2016. godina.

LJEKARNA ČAKOVEC
Čakovec, V. Morandinija 1

FINANCIJSKO IZVJEŠĆE LJEKARNE ČAKOVEC
OD 01.01.2015. - 31.12.2015.

LJEKARNA ČAKOVEC
Čakovec, V. Morandinija 1
Čakovec, 04.02.2016.

POSLOVNI REZULTAT
01.01. - 31.12.2015.

1. Prihodi od prodaje lijekova - HZZO	38,703,592.67
2. Prihodi od prodaje lijekova - u gotovu	20,131,249.34
3. Ostali prihodi	7,218,043.84
UKUPNI PRIHODI	66,052,885.85

1. Nabavna vrijednost prodanih lijekova	50,791,543.40
2. Materijalni troškovi	2,876,147.52
3. Amortizacija	253,514.44
4. Brutto plaće i dopr. na plaće	9,303,417.36
5. Izvanredni rashodi	416,320.10
UKUPNI RASHODI	63,640,942.82

BRUTO DOBIT **2,411,943.03**

RASPORED DOBITI

DIO ZA POREZ NA DOBIT	487,814.72
DIO ZA NERASPOREĐENU DOBIT	1,924,128.31
UKUPNO:	2,411,943.03

	<u>31.12.2015.</u>
Potraživanje od HZZO	12,521,022.40
Dug prema dobavljačima	11,133,144.58

Ravnateljica:
Andreja Knežević mr.pharm.

Voditelj računovodstva:
Zinka Hren oec.

LJEKARNA ČAKOVEC
 Čakovec, V. Morandinija 1
 Čakovec, 04.02.2016.

POSLOVNI REZULTAT PO LJEKARNIČKIM JEDINICAMA
OD 01.01. - 31.12.2015.

	ČAKOVEC	PRELOG	M.SREDIŠĆE	DOMAŠINEC	D.DUBRAVA	D. KRALJEVEC
1. Prihodi od prodaje - HZZO	12,912,392.96	5,848,755.59	1,793,209.41	1,898,014.48	1,559,755.83	4,600,293.55
2. Prihodi od prodaje - u gotovu	8,555,755.41	3,001,675.09	1,198,858.11	828,727.45	670,423.25	1,832,570.34
UKUPNO:	21,468,148.37	8,850,430.68	2,992,067.52	2,726,741.93	2,230,179.08	6,432,863.89
3. Ostali prihodi	3,503,679.73	891,283.10	282,369.26	284,109.36	208,091.82	657,125.67
UKUPNI PRIHOD	24,971,828.10	9,741,713.78	3,274,436.78	3,010,851.29	2,438,270.90	7,089,989.56
1. Nabavna vrijed.prod.lijekova i robe	18,341,141.12	7,613,040.73	2,557,668.41	2,371,095.63	1,928,420.01	5,623,645.44
2. Materijalni troškovi	865,467.60	730,641.86	237,190.76	129,565.24	112,557.60	233,140.24
3. Amortizacija	104,176.97	9,705.54	11,201.99	29,474.66	8,208.18	13,958.87
4. Brutto plaće s doprinosima na plaće	4,514,451.73	1,156,475.67	425,965.75	373,193.94	362,761.52	764,284.69
5. Izvanredni rashodi	162,922.86	63,605.95	30,671.24	14,784.61	18,546.91	34,351.36
UKUPNI RASHOD	23,988,160.28	9,573,469.75	3,262,698.15	2,918,114.08	2,430,494.22	6,669,380.60
BRUTTO DOBIT	983,667.82	168,244.03	11,738.63	92,737.21	7,776.68	420,608.96

Ravnateljica:
 Andreja Knežević mr.pharm.

Voditelj računovodstva:
 Zinka Hren oec.

LJEKARNA ČAKOVEC
Čakovec, V. Morandinija 1
Čakovec, 04.02.2016.

POSLOVNI REZULTAT PO LJEKARNIČKIM JEDINICAMA
OD 01.01. - 31.12.2015.

	ŠTRIGOVA	ČAKOVEC II	KOTORIBA	SV.MARIJA	UKUPNO
1. Prihodi od prodaje lijekova - HZZO	1,735,209.95	3,348,726.07	3,222,962.80	1,784,272.03	38,703,592.67
2. Prihodi od prodaje usluga - u gotovu	616,077.00	1,808,766.43	991,073.09	627,323.17	20,131,249.34
UKUPNO:	2,351,286.95	5,157,492.50	4,214,035.89	2,411,595.20	58,834,842.01
3. Ostali prihodi	230,462.43	494,710.44	439,820.22	226,391.81	7,218,043.84
UKUPNI PRIHOD	2,581,749.38	5,652,202.94	4,653,856.11	2,637,987.01	66,052,885.85
1. Nabavna vrijed.prod.lijekova i robe	2,071,944.99	4,449,223.26	3,727,028.39	2,108,335.42	50,791,543.40
2. Materijalni troškovi	112,255.65	201,013.74	147,661.21	106,653.62	2,876,147.52
3. Amortizacija	2,931.43	14,058.85	27,186.61	32,611.34	253,514.44
4. Brutto plaće s doprinosima na plaće	321,344.52	664,560.75	408,687.22	311,691.57	9,303,417.36
5. Izvanredni rashodi	21,606.60	29,175.49	28,975.35	11,679.73	416,320.10
UKUPNI RASHOD	2,530,083.19	5,358,032.09	4,339,538.78	2,570,971.68	63,640,942.82
BRUTTO DOBIT	51,666.19	294,170.85	314,317.33	67,015.33	2,411,943.03

Ravnateljica:
Andreja Knežević mr.pharm.

Voditelj računovodstva:
Zinka Hren oec.

LJEKARNA ČAKOVEC
Čakovec, V.Morandinja 1
Čakovec,10.02.2016.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2015. GODINU

I Naziv, adresa i pravni oblik

Ljekarna Čakovec je ustanova čiji je osnivač Međimurska županija. Ljekarna posluje na adresi: Valenta Morandinija 1, Čakovec. U sklopu Ljekarne posluje deset jedinica:

1. Ljekarna Čakovec
2. Ljekarna Prelog
3. Ljekarna M.Središće
4. Ljekarna Domašinec
5. Ljekarna D.Dubrava
6. Ljekarna D.Kraljevec
7. Ljekarna Štrigova
8. Ljekarna Čakovec II
9. Ljekarna Kotoriba
10. Ljekarna Sv. Marija

II Opis poslovanja

Ljekarna Čakovec bavi se dobavom svih lijekova, ostalih ljekovitih i farmaceutskih pripravaka, ortopedskih pomagala i izradom galenskih i magistralnih pripravaka. Dobavom lijekova opskrbljuje se stanovništvo preko recepata, što se fakturira i naplaćuje od HZZO-a, ili direktnom prodajom određenih lijekova i robe što se naplaćuje gotovinom.

III Osnova za sastavljanje izvještaja

Financijski izvještaji Ljekarne Čakovec za 2015. godinu sastavljeni su sukladno odredbama Zakona o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja.

IV Značajne računovodstvene politike

Dugotrajna materijalna imovina vodi se po trošku nabave. Amortizacija nabavne vrijednosti vrši se primjenom linearne metode obračuna.

Zalihe trgovačke robe iskazuju se u poslovnim knjigama po prodajnim cijenama koje se formiraju na osnovu zadnje nabavne cijene uključujući maržu i porez na dodanu vrijednost.

Potraživanja od kupaca, države, zaposlenih i drugih pravnih i fizičkih osoba iskazuju se u poslovnim knjigama na temelju urednih isprava o nastanku poslovnog događaja.

Obveze se iskazuju u poslovnim knjigama i izvještajima prema vrijednosti poslovne promjene koja je dokazana ispravom ili ugovorom o stvaranju obveze.

Prihodi se priznaju danom isporuke roba i usluga te izdavanjem računa, a izvanredni prihodi kao posljedica ugovornih obaveza.

Rashodi nastaju kao posljedica smanjenja imovine ili povećanja obaveza. Sučeljavaju se sa odnosnim prihodima koji proistječu iz istih transakcija i drugih događaja.

V Bilješke uz pojedine pozicije računa dobiti i gubitka

Bilješka br.1 - Prihodi

Prihodi ostvareni obavljanjem redovne djelatnosti Ljekarne Čakovec imaju slijedeću strukturu:

	2014. god.	2015. god.
1. Prihodi od prodaje (lijekova i ostalih proizvoda)	55.387.814	58.834.842
2. Ostali prihodi (oglašavanje u prostorijama ljekarne)	47.292	83.097
3. Ostali financijski prihodi (kamate po viđenju MBC)	1.878	2.012
4. Izvanredni prihodi	6.510.320	7.132.935
Ukupni prihodi	61.947.304	66.052.886

Prihodi od prodaje su u 2015.god. porasli u prosjeku 6% u odnosu na 2014.god.

Prihodi od prodaje preko HZZO-a porasli su samo za 3%, prihodi od prodaje stanovništvu za gotovinu 8%, a prodaja na kreditne kartice za 23%.

Izvanredne prihode čine prihodi od inventurnih viškova, rabata, casasconta, otplate stanova, naknade za dežurstvo(HZZO) i ostalih prihoda u iznosu od 7.132.935 KN, a porasli su u odnosu na 2014. godinu za 9%.

Bilješka br.2 - Rashodi

Rashodi ostvareni obavljanjem redovne djelatnosti Ljekarne Čakovec imaju slijedeću strukturu:

	2014.	2015.
1. Poslovni rashodi	59.606.997	63.224.623
2. Izvanredni rashodi	308.687	416.320
Ukupni rashodi	59.915.684	63.640.943

Poslovne rashode čine:

- nabavna vrijednost prodanih lijekova u iznosu od =50.791.544 KN
- materijalni troškovi, amortizacija OS i ostali troškovi u iznosu od =3.129.662 KN,
- troškovi plaća u iznosu od =9.303.417 KN.

Prihodi od prodaje u 2015.god. uvećani su prema 2014.god., pa je zbog toga veći i trošak nabavne vrijednosti prodanih lijekova.

Materijalni troškovi su također uvećani jer je u 2015.god. preseljena na novu lokaciju i adaptirana Ljekarna Prelog.

Izvanredne rashode čine inventurni manjkovi, otpis robe, provizije kreditnih kartica i donacije. Povećani su prema 2014.god. radi povećanog obima korištenja kreditnih kartica, pa su stoga i provizije s tog osnova povećane.

Date su donacije Zakladi Katruža u lijekovima, Sigurnoj kući, Udruzi za autizam Pogled i Udruzi za sindrom Down Međimurske županije.

VI Bilješke uz pojedine pozicije bilance

Bilješka br.3 – Dugotrajna materijalna imovina

Dugotrajna materijalna imovina ima slijedeću strukturu:

Red br.	Opis	Vrijednost na dan 31.12.2015.			Promjena u		% am.
		Bruto	Ispravak	Neto	Povećanje	Smanjenje	
1.	Građevinski objekti	2.313.198	1.888.723	424.475			2,5
2.	Namještaj u oficini	1.323.104	1.043.861	279.243	140.811		20
3.	Medicinska i ostala oprema	877.062	753.017	124.045	67.714	4.100	20
4.	Računalna oprema i programi	1.099.715	938.717	160.998	113.656	185.650	25
5.	Uredski namještaj i oprema	176.113	152.719	23.394	846		12,5
6.	Osobni automobil	105.763	26.441	79.322			20
	Ukupno:	5.894.955	4.803.478	1.091.477	320.027	189.750	

U 2015. godini preseljena je Ljekarna Prelog na novu lokaciju koja je atraktivnija i površinski veća, pa je dokupljen novi namještaj i neka oprema. U sedam ljekarni zanočljena je računalna oprema, dok je stara otpisana. U centrali je zanočljen bojler za centralno grijanje.

Bilješka br.4 – Dugotrajna financijska imovina

Iznos od 7.218 KN odnosi se na depozit Gradu Čakovcu za najam prostorija.

Bilješka br.5 – Zalihe

Zalihe trgovačke robe vode se po prodajnoj vrijednosti:

Nabavna vrijednost	6.854.999
Ukalkulirana marža	2.177.996
<u>Ukalkulirani PDV</u>	<u>1.072.737</u>
Prodajna vrijednost	10.105.732

Bilješka br.6 – Kratkoročna potraživanja

	2014.god.	2015.god
Kratkoročna potraživanja odnose se na:		
1. Potraživanja od kupaca: - HZZO	12.283.270	12.521.022
- ostali	258.550	353.315
2. Potraživanja od države i drugih institucija (PD, PDV, HZZO bolovanja)	28.055	9.953
<hr/>		
Ukupna potraživanja	15.569.875	12.884.290

Bilješka br.7 – Novac

Struktura novca na dan 31.12.:

	2014.	2015.
- novac u banci	2.639.555	1.542.288
- <u>novac u blagajni</u>	<u>21.527</u>	<u>23.457</u>
Ukupno:	2.661.082	1.565.745

Bilješka br.8 – Kapital i rezerve

Kapital obuhvaća pozicije temeljni kapital, rezerve iz dobiti, zadržana dobit i dobit tekuće godine.

Kapital Ljekarne Čakovec iznosi =10.058.114 KN. prema 2014.god. je uvećan za iznos dobiti poslovne godine tj. za =1.924.128 KN i umanjen za dobit iz 2014.godine u iznosu od 1.625.971 KN koji smo prema pisanom zahtjevu uplatili na žiro-račun Međimurske županije.

Odlukom Upravnog vijeća Ljekarne Čakovec ostvarena dobit u 2015. god. u iznosu 1.924.129 KN uplatiti će se u proračun Međimurske županije.

Bilješka br.9 – Dugoročne obveze

Ljekarna Čakovec nema dugoročnih obveza.

Bilješka br.10 – Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze odnose se na:

	2014.god.	2015.god.
1. Obveze prema dobavljačima	14.645.387	11.133.145
2. Obveze prema zaposlenicima	534.151	536.157
- za plaću, putni, naknadu Upravnom vijeću, bolovanje		
3. Obveze za poreze, doprinose i sl.davanja	844.720	676.313
- za participaciju, poreze i doprinose, iz i na plaće		
Ukupno:	16.024.258	12.345.615

Najveći dio obveza odnosi se na obveze prema dobavljačima za lijekove i ostalu trgovačku robu.

VII Drugi dodatni podaci

Naknade članovima Upravnog vijeća Ljekarne Čakovec:

	Bruto	Neto
- predsjednik Upravnog vijeća	1.500,00	900,00
- članovi Upravnog vijeća (4 člana)	1.206,00	700,00

Pedeset posto neto naknade uplaćuje se u dobrotvorne svrhe.

Ravnateljica:
Andreja Knežević mr.pharm

Voditelj računovodstva:
Zinka Hren oec.

LJEKARNA ČAKOVEC
 Čakovec, V. Morandinija 1
 Čakovec 04.02.2016.

USPOREDBA POSLOVNIH REZULTATA ZA 2015. GODINU

	OSTVARENO U 2014.g.	PLANIRANO ZA 2015.g.	OSTVARENO U 2015g.	% OSTVARENJA ostv.2015. ostv.2015. ostv.2014. plan 2015.	
1. Prihodi od prodaje - HZZO	37,546,667.00	38,000,000.00	38,703,592.67	103	102
2. Prihodi od prodaje - u gotovu	17,841,147.15	18,000,000.00	20,131,249.34	113	112
3. Ostali prihodi	6,559,489.44	5,800,000.00	7,218,043.84	110	124
UKUPNI PRIHODI	61,947,303.59	61,800,000.00	66,052,885.85	107	107
1. Nabavna vrijednost prodanih lijekova	48,280,540.59	48,000,000.00	50,791,543.40	105	106
2. Materijalni troškovi	2,308,589.57	2,786,000.00	2,876,147.52	124	103
3. Amortizacija	209,116.77	240,000.00	253,514.44	121	105
4. Brutto plaće s doprinosima na plaću	8,808,749.77	9,220,000.00	9,303,417.36	105	101
5. Izvanredni rashodi	308,686.80	200,000.00	416,320.10	135	208
UKUPNI RASHODI	59,915,683.50	60,446,000.00	63,640,942.82	106	105
BRUTTO DOBIT	2,031,620.09	1,354,000.00	2,411,943.03	119	178
Ulaganje u opremu	289,034.35	315,000.00	320,026.81	111	102
BROJ RECEPTA	591,300		638,687	108	

Ravnateljica:
 Andreja Knežević mr.pharm.

Voditelj računovodstva:
 Zinka Hren oec.

LJEKARNA ČAKOVEC
Čakovec, V.Morandinija 1
Čakovec, 19.11.2014.
(rebalans 28.04.2015.)

**FINANCIJSKI PLAN
ZA 2015. GODINU
(rebalans)**

R.B.	NAZIV	PLAN
1.	Prihodi od prodaje lijekova HZZO	38,000,000.00
2.	Realizacija u gotovu	18,000,000.00
3.	Ostali prihodi	5,800,000.00
I UKUPNO PRIHOD		61,800,000.00
1.	Nabavna vrijednost. real.lijekova	48,000,000.00
2.	Materijalni troškovi	2,786,000.00
3.	Amortizacija	240,000.00
4.	Plaća bruto i dopr. na plaću	9,220,000.00
5.	Izvanredni rashodi	200,000.00
II UKUPNO RASHODI		60,446,000.00
III BRUTO DOBIT		1,354,000.00
Ulaganje u opremu		220,000.00

Ravnateljica:
Andreja Knežević mr.pharm.

Voditelj računovodstva:
Zinka Hren oec.

LJEKARNA ČAKOVEC
Čakovec, V.Morandinija 1
Čakovec, 04.02.2016.

**Izvešće o nepodmirenim dugovanjima
i potraživanjima na dan 31.12.2015.**

1. Nepodmirena potraživanja od Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje iznose 12.521.022,40 kn.
Potraživanja su u okviru 120 dana.
2. Nepodmirena dugovanja prema dobavljačima iznose 11.133.144,58.kn.
Dani dugovanja su od 30-120 dana.

Dug dobavljačima za lijekove i robu:

Belupo	117.081,01
Phoenix Farmacija	2.427.177,58
Medika	7.956.684,37
Oktal-Pharma	488.006,54
Ostali razni	<u>60.163,65</u>
Ukupno:	11.049.113,15

Voditelj računovodstva:
Zinka Hren oec.

LJEKARNA ČAKOVEC
Čakovec, V. Morandinija 1
Čakovec 11.02.2015.

**USPOREDNI PRIKAZ POSLOVNOG REZULTATA 01.01.-31.12.
ZA PRETHODNE DVIJE GODINE**

	2013.GOD.	2014.god.	2015.god.
1. Prihodi od prodaje lijekova - HZZO	41,125,757.05	37,546,667.00	38,703,592.67
2. Prihodi od prodaje - u gotovu	17,407,036.51	17,841,147.15	20,131,249.34
3. Ostali prihodi	4,718,533.50	6,559,489.44	7,218,043.84
UKUPNI PRIHODI	63,251,327.06	61,947,303.59	66,052,885.85
1. Nabavna vrijednost prodanih lijekova	51,230,838.92	48,280,540.59	50,791,543.40
2. Materijalni troškovi	2,475,848.32	2,308,589.57	2,876,147.52
3. Amortizacija	293,301.57	209,116.77	253,514.44
4. Brutto plaće s doprinosima na plaću	8,600,222.20	8,808,749.77	9,303,417.36
5. Izvanredni rashodi	258,858.60	308,686.80	416,320.10
UKUPNI RASHODI	62,859,069.61	59,915,683.50	63,640,942.82
BRUTTO DOBIT	392,257.45	2,031,620.09	2,411,943.03

Ravnateljica:
Andreja Knežević mr.pharm.

Voditelj računovodstva:
Zinka Hren oec.