

Socijalna Zadruga Humananova Čakovec

**IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA I
FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI
31. PROSINCA 2021.**

Izvešće neovisnog revizora

Članovima Socijalne zadruge Humana Nova Čakovec

Obavili smo uvid u priložene financijske izvještaje Socijalne zadruge Humana Nova Čakovec, koji obuhvaćaju Bilancu na dan 31. prosinca 2021. godine i Izvještaj o prihodima i rashodima za godinu koja završava 31. prosinca 2021. godine te sažetak značajnih računovodstvenih politika i drugih objašnjavajućih informacija.

Odgovornost upravitelja za financijske izvještaje

Upravitelj je odgovoran za sastavljanje i fer prezentaciju ovih izvještaja u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (Narodne novine 121/14) i za one interne kontrole za koje upravitelj odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikazivanja uslijed prijave ili pogreške.

Stručnjakova odgovornost

Naša je odgovornost izraziti zaključak o priloženim financijskim izvještajima. Naš uvid smo obavili u skladu s Međunarodnim standardom za angažmane uvida (MSU) 2400 (izmijenjenom), Angažmani uvida u povijesne financijske izvještaje. MSU 2400 (izmijenjen) zahtijeva od nas da zaključimo je li nam nešto skrenulo pozornost što bi uzrokovalo da povjerujemo kako financijski izvještaji, kao cjelina, nisu sastavljeni u svim značajnim odrednicama u skladu s primjenjivim okvirom financijskog izvještavanja. Ovaj standard također zahtijeva da postupimo u skladu s relevantnim etičkim zahtjevima.

Uvid u financijske izvještaje u skladu s MSU-om 2400 (izmijenjenim) je angažman s izražavanjem ograničenog uvjerenja. Stručnjak obavlja postupke, koji se prvenstveno sastoje od postavljanja upita menadžmentu i drugima unutar subjekta, prema primjerenosti, i primjenjivanja analitičkih postupaka, te ocjenjuju pribavljene dokaze.

Obavljeni postupci uvida su značajno manji od onih koji se obavljaju u reviziji koja se provodi u skladu s Međunarodnim revizijskim standardima. Prema tome, ne izražavamo revizijsko mišljenje o svim financijskim izvještajima.

Zaključak


Na temelju našeg uvida, ništa nam nije skrenulo pozornost što bi uzrokovalo da povjerujemo kako priloženi financijski izvještaji ne prezentiraju fer, u svim značajnim odrednicama, financijski položaj Socijalne zadruge Humana Nova Čakovec na dan 31. prosinca 2021. godine i njezinu financijsku uspješnost za godinu koja završava 31. prosinca 2021. godine u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija.

PricewaterhouseCoopers Savjetovanje d.o.o.

PricewaterhouseCoopers Savjetovanje d.o.o.
Heinzelova 70, Zagreb
28. lipanj 2022.


Slaven Kartelo
Član Uprave


Vladimir Topolnjak
Ovlašteni revizor


pwc
PricewaterhouseCoopers
Savjetovanje d.o.o.³
Zagreb, Heinzelova 70

BILANCA**Stanje na dan: 31.12.2021.****Naziv obveznika: SOCIJALNA ZADRUGA HUMANA NOVA****Poštanski broj: 40000****Mjesto: Čakovec****Adresa sjedišta: ULICA ŽRTAVA FAŠIZMA 3****Račun (IBAN): HR8624020061100632163****Šifra djelatnosti: 1392** Proizvodnja gotovih tekstilnih proizvoda, osim odjeće**Šifra grada/općine: 60** Grad/općina: Čakovec**RNO broj: 0325669****Matični broj: 02753049****OIB: 27711345503****Oznaka razdoblja: 2021-12****Šifra županije: 20**

OPIS	AOP	Bilješke	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca
1	2	3	4	5
IMOVINA				
IMOVINA (AOP 002+074)	001		4.128.142	4.437.455
Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	002		2.379.971	2.874.757
Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)	003	3	844.436	899.077
Materijalna imovina – prirodna bogatstva (AOP 005 do 007)	004		0	0
Zemljište	005			
Rudna bogatstva	006			
Ostala prirodna materijalna imovina	007			
Nematerijalna imovina (AOP 009 do 016)	008	3	844.436	899.077
Patenti	009			
Koncesije	010			
Licence	011			
Ostala prava	012			
Goodwill	013			
Osnivački izdaci	014			
Izdaci za razvoj	015			
Ostala nematerijalna imovina	016	3	844.436	899.077
Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	017			
Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)	018	3	1.100.095	863.150
Građevinski objekti (AOP 020 do 022)	019		96.656	96.656
Stambeni objekti	020			
Poslovni objekti	021			
Ostali građevinski objekti	022		96.656	96.656
Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	023		1.554.285	1.722.135
Uredska oprema i namještaj	024		49.038	82.678
Komunikacijska oprema	025		61.232	81.425
Oprema za održavanje i zaštitu	026		114.000	114.000
Medicinska i laboratorijska oprema	027			
Instrumenti, uređaji i strojevi	028			
Sportska i glazbena oprema	029			
Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	030		1.330.015	1.444.032
Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	031		275.750	275.750
Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032			
Ostala prijevozna sredstva	033		275.750	275.750
Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038)	034		0	0
Knjige u knjižnicama	035			
Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	036			
Muzejski izložci i predmeti prirodnih rijetkosti	037			
Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	038			
Višegodišnji nasadi i osnovno stado (AOP 040+041)	039		0	0
Višegodišnji nasadi	040			
Osnovno stado	041			
Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045)	042		0	0
Ulaganja u računalne programe	043			
Umjetnička, literarna i znanstvena djela	044			
Ostala nematerijalna proizvedena imovina	045			

BILANCA**Stanje na dan: 31.12.2021.**Naziv obveznika: **SOCIJALNA ZADRUGA HUMANA NOVA**Poštanski broj: **40000**Mjesto: **Čakovec**Adresa sjedišta: **ULICA ŽRTAVA FAŠIZMA 3**Račun (IBAN): **HR8624020061100632163**Šifra djelatnosti: **1392** Proizvodnja gotovih tekstilnih proizvoda, osim odjećeŠifra grada/općine: **60** Grad/općina: **Čakovec**RNO broj: **0325669**Matični broj: **02753049**OIB: **27711345503**Oznaka razdoblja: **2021-12**Šifra županije: **20**

OPIS	AOP	Bilješke	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca
1	2	3	4	5
Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046		826.596	1.231.391
Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 048)	047		0	0
Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 049+050)	048		0	0
Plemeniti metali i drago kamenje	049			
Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	050			
Sitni inventar (AOP 052+053-054)	051		8.497	8.498
Zalihe sitnog inventara	052			
Sitni inventar u uporabi	053		250.901	252.685
Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054		242.404	244.187
Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)	055		14.471	14.471
Građevinski objekti u pripremi	056			
Postrojenja i oprema u pripremi	057			
Prijevozna sredstva u pripremi	058		14.471	14.471
Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi (AOP 060+061)	059		0	0
Višegodišnji nasadi u pripremi	060			
Osnovno stado u pripremi	061			
Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	062			
Ostala nefinancijska imovina u pripremi	063			
Proizvedena kratkotrajna imovina (AOP 065+070+073)	064	4	412.472	1.089.561
Zalihe za obavljanje djelatnosti (AOP 066 do 069)	065		323.456	983.258
Zalihe za preraspodjelu drugima	066			
Zalihe materijala za redovne potrebe	067	4	323.456	983.258
Zalihe rezervnih dijelova	068			
Zalihe materijala za posebne potrebe	069			
Proizvodnja i proizvodi (AOP 071+072)	070	4	58.907	104.542
Proizvodnja u tijeku	071			
Gotovi proizvodi	072	4	58.907	104.542
Roba za daljnju prodaju	073	4	30.109	1.761

BILANCA**Stanje na dan: 31.12.2021.****Naziv obveznika: SOCIJALNA ZADRUGA HUMANA NOVA****Poštanski broj: 40000****Mjesto: Čakovec****Adresa sjedišta: ULICA ŽRTAVA FAŠIZMA 3****Račun (IBAN): HR8624020061100632163****Šifra djelatnosti: 1392** Proizvodnja gotovih tekstilnih proizvoda, osim odjeće**Šifra grada/općine: 60** Grad/općina: Čakovec**RNO broj: 0325669****Matični broj: 02753049****OIB: 27711345503****Oznaka razdoblja: 2021-12****Šifra županije: 20**

OPIS	AOP	Bilješke	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca
1	2	3	4	5
Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)	074		1.748.171	1.562.698
Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	5	641.680	372.574
Novac u banci (AOP 077 do 079)	076		640.279	368.417
Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077		640.279	368.417
Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078			
Prijelazni račun	079			
Izdvojena novčana sredstva	080			
Novac u blagajni	081		1.401	4.157
Vrijednosnice u blagajni	082			
Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo (AOP 084+087+088+089+095)	083		130.061	206.644
Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama (AOP 085+086)	084		0	0
Depoziti u tuzemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	085			
Depoziti u inozemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	086			
Jamčevni polozi	087			
Potraživanja od radnika	088			
Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (AOP 090 do 094)	089		8.821	32.571
Potraživanje za više plaćene poreze	090		1.677	1.677
Potraživanja za porez na dodanu vrijednost kod obveznika	091		7.144	30.894
Potraživanja za više plaćene carine i carinske pristojbe	092			
Potraživanja za više plaćene ostale poreze	093			
Potraživanja za više plaćene doprinose	094			
Ostala potraživanja (AOP 096 do 099)	095	6	121.240	174.073
Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096		82.104	124.807
Potraživanja za naknade štete	097			
Potraživanja za predujmove	098		39.136	49.266
Ostala nespomenuta potraživanja	099			
Zajmovi (AOP 101+102+103-104)	100		78.500	28.500
Zajmovi građanima i kućanstvima	101			
Zajmovi pravnim osobama koji obavljaju poduzetničku djelatnost	102			
Zajmovi ostalim subjektima	103		78.500	28.500
Ispravak vrijednosti danih zajmova	104			

BILANCA**Stanje na dan: 31.12.2021.****Naziv obveznika: SOCIJALNA ZADRUGA HUMANA NOVA****Pošanski broj: 40000****Mjesto: Čakovec****Adresa sjedišta: ULICA ŽRTAVA FAŠIZMA 3****Račun (IBAN): HR8624020061100632163****Šifra djelatnosti: 1392** Proizvodnja gotovih tekstilnih proizvoda, osim odjeće**Šifra grada/općine: 60** Grad/općina: Čakovec**RNO broj: 0325669****Matični broj: 02753049****OIB: 27711345503****Oznaka razdoblja: 2021-12****Šifra županije: 20**

OPIS	AOP	Bilješke	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca
1	2	3	4	5
Vrijednosni papiri (AOP 106+109+112+115+118+121-124)	105		0	0
Čekovi (AOP 107+108)	106		0	0
Čekovi-tuzemni	107			
Čekovi-inozemni	108			
Komercijalni i blagajnički zapisi (AOP 110+111)	109		0	0
Komercijalni i blagajnički zapisi – tuzemni	110			
Komercijalni i blagajnički zapisi – inozemni	111			
Mjenice (AOP 113+114)	112		0	0
Mjenice – tuzemne	113			
Mjenice – inozemne	114			
Obveznice (AOP 116+117)	115		0	0
Obveznice – tuzemne	116			
Obveznice – inozemne	117			
Opcije i drugi financijski derivati (AOP 119+120)	118		0	0
Opcije i drugi financijski derivati – tuzemni	119			
Opcije i drugi financijski derivati – inozemni	120			
Ostali vrijednosni papiri (AOP 122+123)	121		0	0
Ostali tuzemni vrijednosni papiri	122			
Ostali inozemni vrijednosni papiri	123			
Ispravak vrijednosti vrijednosnih papira	124			
Dionice i udjeli u glavnici (AOP 126+129-132)	125		4.500	3.500
Dionice i udjeli u glavnici banaka i ostalih financijskih institucija (AOP 127+128)	126		0	0
Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih banaka i ostalih financijskih institucija	127			
Dionice i udjeli u glavnici inozemnih banaka i ostalih financijskih institucija	128			
Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava (AOP 130+131)	129		4.500	3.500
Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava	130		4.500	3.500
Dionice i udjeli u glavnici inozemnih trgovačkih društava	131			
Ispravak vrijednosti dionica i udjela u glavnici	132			
Potraživanja za prihode (AOP 134 do 137+140-141)	133		892.894	950.944
Potraživanja od kupaca	134	7	892.894	943.641
Potraživanja za članarine i članske doprinose	135			
Potraživanja za prihode po posebnim propisima	136			
Potraživanja za prihode od imovine (AOP 138+139)	137		0	0
Potraživanja za prihode od financijske imovine	138			
Potraživanja za prihode od nefinancijske imovine	139			

BILANCA**Stanje na dan: 31.12.2021.****Naziv obveznika: SOCIJALNA ZADRUGA HUMANA NOVA****Poštanski broj: 40000****Mjesto: Čakovec****Adresa sjedišta: ULICA ŽRTAVA FAŠIZMA 3****Račun (IBAN): HR8624020061100632163****Šifra djelatnosti: 1392** Proizvodnja gotovih tekstilnih proizvoda, osim odjeće**Šifra grada/općine: 60** Grad/općina: Čakovec**RNO broj: 0325669****Matični broj: 02753049****OIB: 27711345503****Oznaka razdoblja: 2021-12****Šifra županije: 20**

OPIS	AOP	Bilješke	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca
1	2	3	4	5
Ostala nespomenuta potraživanja	140			7.303
Ispravak vrijednosti potraživanja	141			
Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 143+144)	142		536	536
Rashodi budućih razdoblja	143		536	536
Nedospjela naplata prihoda	144			

BILANCA**Stanje na dan: 31.12.2021.****Naziv obveznika: SOCIJALNA ZADRUGA HUMANA NOVA****Poštanski broj: 40000****Mjesto: Čakovec****Adresa sjedišta: ULICA ŽRTAVA FAŠIZMA 3****Račun (IBAN): HR8624020061100632163****Šifra djelatnosti: 1392** Proizvodnja gotovih tekstilnih proizvoda, osim odjeće**Šifra grada/općine: 60** Grad/općina: Čakovec**RNO broj: 0325669****Matični broj: 02753049****OIB: 27711345503****Oznaka razdoblja: 2021-12****Šifra županije: 20**

OPIS	AOP	Bilješke	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca
1	2	3	4	5
OBVEZE I VLASTITI IZVORI				
OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145		4.128.142	4.437.455
Obveze (AOP 147+174+182+190)	146		3.269.121	3.504.916
Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147		1.109.624	1.502.565
Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148		288.457	403.754
Obveze za plaće – neto	149		157.075	161.260
Obveze za naknade plaća – neto	150			
Obveze za plaće u naravi – neto	151		30.540	85.929
Obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća	152		2.155	
Obveze za doprinose iz plaća	153		33.504	47.104
Obveze za doprinose na plaće	154		26.715	37.232
Ostale obveze za radnike	155		38.468	72.229
Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156		738.560	951.285
Naknade troškova radnicima	157			20.297
Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično	158			
Naknade volonterima	159			
Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	160			
Obveze prema dobavljačima u zemlji	161		738.513	925.663
Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	162		47	4.525
Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	163			800
Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167)	164		0	0
Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire	165			
Obveze za kamate za primljene kredite i zajmove	166			
Obveze za ostale financijske rashode	167			
Obveze za prikupljena sredstva pomoći	168			
Obveze za kazne, penale i naknade šteta	169			
Ostale obveze (AOP 171 do 173)	170		82.607	147.526
Obveze za poreze	171			7.304
Obveze za porez na dodanu vrijednost	172		82.607	106.822
Obveze za predumove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	173			33.400
Obveze za vrijednosne papire (AOP 175+178-181)	174		0	0
Obveze za čekove (AOP 176+177)	175		0	0
Obveze za čekove – tuzemne	176			
Obveze za čekove – inozemne	177			
Obveze za mjenice (AOP 179+180)	178		0	0
Obveze za mjenice – tuzemne	179			

BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2021.

Naziv obveznika: SOCIJALNA ZADRUGA HUMANA NOVA

Poštanski broj: 40000

Mjesto: Čakovec

Adresa sjedišta: ULICA ŽRTAVA FAŠIZMA 3

Račun (IBAN): HR8624020061100632163

Šifra djelatnosti: 1392 Proizvodnja gotovih tekstilnih proizvoda, osim odjeće

Šifra grada/općine: 60 Grad/općina: Čakovec

RNO broj: 0325669

Matični broj: 02753049

OIB: 27711345503

Oznaka razdoblja: 2021-12

Šifra županije: 20

OPIS	AOP	Bilješke	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca
1	2	3	4	5
Obveze za mjenice – inozemne	180			
Ispravak vrijednosti obveza za vrijednosne papire	181			
Obveze za kredite i zajmove (AOP 183+186-189)	182		1.351.207	1.289.732
Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora (AOP 184+185)	183	9	1.351.207	1.289.732
Obveze za kredite u zemlji	184		1.351.207	1.289.732
Obveze za kredite iz inozemstva	185			
Obveze za robne i ostale zajmove (AOP 187+188)	186		0	0
Obveze za zajmove u zemlji	187			
Obveze za zajmove iz inozemstva	188			
Ispravak vrijednosti obveza za kredite i zajmove	189			
Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192)	190		808.290	712.619
Odgođeno plaćanje rashoda	191			
Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192		808.290	712.619
Unaprijed plaćeni prihodi	193			
Odgođeno priznavanje prihoda	194		808.290	712.619
Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	195		859.021	932.539
Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196		50.000	50.000
Vlastiti izvori	197		50.000	50.000
Revalorizacijska rezerva	198			
Višak prihoda	199		809.021	882.539
Manjak prihoda	200			

Potpis zakonskog
zastupnikaZakonski
zastupnik:

Ivan Božić

Datum:

24.2.2021

Osoba za
kontakt:

Lidija Prpović

Telefon:

40673098

Telefax:

Adresa e-
pošte:

info@humananova.org



IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

Za razdoblje od 01.01.2021. do 31.12.2021.

Naziv obveznika: SOCIJALNA ZADRUGA HUMANA NOVA

Poštanski broj: 40000

Mjesto: Čakovec

Adresa sjedišta: ULICA ŽRTAVA FAŠIZMA 3

Račun (IBAN): HR8624020061100632163

Šifra djelatnosti: 1392 Proizvodnja gotovih tekstilnih proizvoda, osim odjeće

Šifra grada/općine: 60 Grad/općina: Čakovec

RNO broj: 0325669

Matični broj: 02753049

OIB: 27711345503

Oznaka razdoblja: 2021-12

Šifra županije: 20

OPIS	AOP	Bilješke	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju
1	2	3	4	5
PRIHODI				
PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049)	001	11	7.633.090	8.867.149
Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	11	6.054.029	7.725.338
Prihodi od prodaje roba	003		4.909.063	5.937.989
Prihodi od pružanja usluga	004		1.144.966	1.337.349
Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005		0	0
Članarine	006			
Članski doprinosi	007			
Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008		0	0
Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009			
Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010			
Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011		2.408	345
Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012		504	345
Prihodi od kamata za dane zajmove	013			
Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	014			
Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	015			
Prihodi od zateznih kamata	016		245	2
Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017		259	343
Prihodi od dividendi	018			
Prihodi od dobiti trgovačkih društava, banaka i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima	019			
Ostali prihodi od financijske imovine	020			
Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 022+023)	021		1.904	0
Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022			
Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023		1.904	
Prihodi od donacija (AOP 025+030+033+036+037)	024		571.885	344.390
Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026 do 029)	025		446.790	0
Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026		446.790	
Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027			
Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte	028			
Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za EU projekte	029			
Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija (AOP 031+032)	030		0	0
Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	031			
Prihodi od institucija i tijela EU	032			
Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (AOP 034+035)	033		8.248	175.300
Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	034		8.248	175.300
Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte	035			
Prihodi od građana i kućanstava	036		116.847	169.090

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

Za razdoblje od 01.01.2021. do 31.12.2021.

Naziv obveznika: SOCIJALNA ZADRUGA HUMANA NOVA

Poštanski broj: 40000

Mjesto: Čakovec

Adresa sjedišta: ULICA ŽRTAVA FAŠIZMA 3

Račun (IBAN): HR8624020061100632163

Šifra djelatnosti: 1392 Proizvodnja gotovih tekstilnih proizvoda, osim odjeće

Šifra grada/općine: 60 Grad/općina: Čakovec

RNO broj: 0325669

Matični broj: 02753049

OIB: 27711345503

Oznaka razdoblja: 2021-12

Šifra županije: 20

OPIS	AOP	Bilješke	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju
1	2	3	4	5
Ostali prihodi od donacija (AOP 038+039)	037		0	0
Ostali prihodi od donacija	038			
Ostali prihodi od donacija za EU projekte	039			
Ostali prihodi (AOP 041+044+045)	040		1.004.768	1.247.076
Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043)	041		939.718	1.246.401
Prihodi od naknade šteta	042			
Prihod od refundacija	043		939.718	1.246.401
Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	044			
Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048)	045		65.050	675
Otpis obveza	046			
Naplaćena otpisana potraživanja	047			
Ostali nespomenuti prihodi	048		65.050	675
Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 050 do 053)	049		0	0
Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	050			
Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	051			
Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	052			
Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	053			

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

Za razdoblje od 01.01.2021. do 31.12.2021.

Naziv obveznika: SOCIJALNA ZADRUGA HUMANA NOVA

Poštanski broj: 40000

Mjesto: Čakovec

Adresa sjedišta: ULICA ŽRTAVA FAŠIZMA 3

Račun (IBAN): HR8624020061100632163

Šifra djelatnosti: 1392 Proizvodnja gotovih tekstilnih proizvoda, osim odjeće

Šifra grada/općine: 60 Grad/općina: Čakovec

RNO broj: 0325669

Matični broj: 02753049

OIB: 27711345503

Oznaka razdoblja: 2021-12

Šifra županije: 20

OPIS	AOP	Bilješke	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju
1	2	3	4	5
RASHODI				
RASHODI (AOP 055+067+108+109+120+128+139)	054	12	7.050.736	8.826.738
Rashodi za radnike (AOP 056+061+062)	055		2.435.296	3.202.953
Plaće (AOP 057 do 060)	056	12	2.105.878	2.761.661
Plaće za redovan rad	057		2.087.398	2.705.366
Plaće u naravi	058		18.480	56.295
Plaće za prekovremeni rad	059			
Plaće za posebne uvjete rada	060			
Ostali rashodi za radnike	061			
Doprinosi na plaće (AOP 063 do 066)	062		329.418	441.292
Doprinosi za zdravstveno osiguranje	063		329.418	441.292
Doprinosi za zapošljavanje	064			
Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	065			
Posebni doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	066			
Materijalni rashodi (AOP 068+072+077+082+087+097+102)	067		4.318.426	4.934.118
Naknade troškova radnicima (AOP 069 do 071)	068	12	141.637	185.446
Službena putovanja	069		42.487	38.722
Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	070		99.150	146.724
Stručno usavršavanje radnika	071			
Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 073 do 076)	072	12	259.867	394.275
Naknade za obavljanje aktivnosti	073			
Naknade troškova službenih putovanja	074		21.967	35.625
Naknade ostalih troškova	075		166	
Ostale naknade	076		237.734	358.650
Naknade volonterima (AOP 078 do 081)	077		0	2.794
Naknade za obavljanje djelatnosti	078			
Naknade troškova službenih putovanja	079			
Naknade ostalih troškova	080			
Ostale naknade	081			2.794
Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 083 do 086)	082		0	0
Naknade za obavljanje aktivnosti	083			
Naknade troškova službenih putovanja	084			
Naknade ostalih troškova	085			
Ostale naknade	086			
Rashodi za usluge (AOP 088 do 096)	087		728.256	738.320
Usluge telefona, pošte i prijevoza	088	12	35.428	47.957
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	089	12	132.125	34.226
Usluge promidžbe i informiranja	090			
Komunalne usluge	091	12	125.160	138.460
Zakupnine i najamnine	092		123.808	281.965
Zdravstvene i veterinarske usluge	093			
Intelektualne i osobne usluge	094	12	48.332	63.711
Računalne usluge	095		79	79
Ostale usluge	096		263.324	171.922

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

Za razdoblje od 01.01.2021. do 31.12.2021.

Naziv obveznika: SOCIJALNA ZADRUGA HUMANA NOVA

Poštanski broj: 40000

Mjesto: Čakovec

Adresa sjedišta: ULICA ŽRTAVA FAŠIZMA 3

Račun (IBAN): HR8624020061100632163

Šifra djelatnosti: 1392 Proizvodnja gotovih tekstilnih proizvoda, osim odjeće

Šifra grada/općine: 60 Grad/općina: Čakovec

RNO broj: 0325669

Matični broj: 02753049

OIB: 27711345503

Oznaka razdoblja: 2021-12

Šifra županije: 20

OPIS	AOP	Bilješke	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju
1	2	3	4	5
Rashodi za materijal i energiju (AOP 098 do 101)	097	12	3.148.145	3.569.440
Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	098		169.035	133.433
Materijal i sirovine	099		2.860.130	3.334.132
Energija	100		95.529	100.092
Sitan inventar i auto gume	101		23.451	1.783
Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 103 do 107)	102	12	40.521	43.843
Premije osiguranja	103		13.147	12.576
Reprezentacija	104		5.153	7.191
Članarine	105		15.949	16.641
Kotizacije	106			
Ostali nespomenuti materijalni rashodi	107		6.272	7.435
Rashodi amortizacije	108	12	217.248	404.795
Financijski rashodi (AOP 110+111+115)	109		41.137	60.315
Kamate za izdane vrijednosne papire	110			
Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 112 do 114)	111		7.277	42.969
Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	112		7.277	42.969
Kamate za primljene robne i ostale zajmove	113			
Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	114			
Ostali financijski rashodi (AOP 116 do 119)	115		33.860	17.346
Bankarske usluge i usluge platnog prometa	116		33.152	16.444
Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	117		703	877
Zatezne kamate	118		5	25
Ostali nespomenuti financijski rashodi	119			
Donacije (AOP 121+125)	120	12	24.996	52.222
Tekuće donacije (AOP 122 do 124)	121		24.996	52.222
Tekuće donacije	122		24.996	52.222
Stipendije	123			
Tekuće donacije iz EU sredstava	124			
Kapitalne donacije (AOP 126+127)	125		0	0
Kapitalne donacije	126			
Kapitalne donacije iz EU sredstava	127			
Ostali rashodi (AOP 129+134)	128		13.633	172.335
Kazne, penali i naknade štete (AOP 130 do 133)	129		0	11.900
Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	130			
Penali, ležarine i drugo	131			
Naknade šteta radnicima	132			
Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	133			11.900
Ostali nespomenuti rashodi (AOP 135 do 138)	134		13.633	160.435
Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	135			
Otpisana potraživanja	136		9.177	111.558
Rashodi za ostala porezna davanja	137		651	1.630
Ostali nespomenuti rashodi	138		3.805	47.247
Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 140 do 143)	139		0	0
Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	140			

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

Za razdoblje od 01.01.2021. do 31.12.2021.

Naziv obveznika: SOCIJALNA ZADRUGA HUMANA NOVA

Poštanski broj: 40000

Mjesto: Čakovec

Adresa sjedišta: ULICA ŽRTAVA FAŠIZMA 3

Račun (IBAN): HR8624020061100632163

Šifra djelatnosti: 1392 Proizvodnja gotovih tekstilnih proizvoda, osim odjeće

Šifra grada/općine: 60 Grad/općina: Čakovec

RNO broj: 0325669

Matični broj: 02753049

OIB: 27711345503

Oznaka razdoblja: 2021-12

Šifra županije: 20

OPIS	AOP	Bilješke	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju
1	2	3	4	5
Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 140 do 143)	139		0	0
Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	140			
Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	141			
Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	142			
Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	143			
Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja	144			
Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja	145			
Povećanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 145-144)	146		0	0
Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 144-145)	147		0	0
UKUPNI RASHODI (AOP 054-146 ili 054+147)	148		7.050.736	8.826.738
VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148)	149		582.354	40.411
MANJAK PRIHODA (AOP 148-001)	150		0	0
Višak prihoda – preneseni	151		226.667	842.128
Manjak prihoda – preneseni	152			
Obveze poreza na dobit po obračunu	153			
Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154		809.021	882.539
Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	155		0	0
DODATNI PODACI				
Stanje novčanih sredstava na početku godine	156		569.820	641.680
Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	157		8.898.847	10.674.073
Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	158		8.826.987	10.943.179
Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 156+157-158)	159		641.680	372.574
Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	160		34	45
Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	161		33	43
Broj volontera	162		30	11
Broj sati volontiranja	163		2.000	1.400

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

Za razdoblje od 01.01.2021. do 31.12.2021.

Naziv obveznika: SOCIJALNA ZADRUGA HUMANA NOVA

Poštanski broj: 40000

Mjesto: Čakovec

Adresa sjedišta: ULICA ŽRTAVA FAŠIZMA 3

Račun (IBAN): HR8624020061100632163

Šifra djelatnosti: 1392 Proizvodnja gotovih tekstilnih proizvoda, osim odjeće

Šifra grada/općine: 60 Grad/općina: Čakovec

RNO broj: 0325669

Matični broj: 02753049

OIB: 27711345503

Oznaka razdoblja: 2021-12

Šifra županije: 20

VRIJEDNOST OSTVARENIH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU		AOP	Ostvarena vrijednost		Indeks (5/4)
			u istom razdoblju prethodne godine	u izvještajnom razdoblju	
051	Građevinski objekti u pripremi	164			-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	165			-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	166			-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi	167			-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	168			-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	169			-
Opis stavke		AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje na kraju izvještajnog razdoblja	Indeks (5/4)
	Stanje zaliha	170			-
	Kontrolni zbroj (AOP 160 do 170)	171	2.097	1.499	71,5

Zakonski zastupnik:

Ivan Božić

Datum:

24.2.2021

Osoba za kontakt:

Lidija Prpović

Telefon:

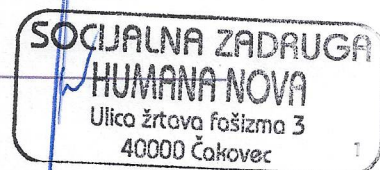
40673098

Telefax:

Adresa e-pošte:

info@humananova.org

Potpis zakonskog zastupnika



SOCIJALNA ZADRUGA HUMANA NOVA

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2021.

BILJEŠKA 1 – OPĆI PODACI

Socijalna zadruga Humana Nova Čakovec, sa sjedištem na adresi Ulica Žrtava fašizma 3, 40 000 Čakovec, OIB 27711345503 osnovana je 14.4.2011 godine a 01.1.2015 godine upisana je u Registar neprofitnih organizacija iz razloga neprofitnog poslovanja.

Glavna djelatnost zadruga je NKD C 13.92 Proizvodnja gotovih tekstilnih proizvoda, osim odjeće.

Socijalna zadruga Humana Nova je društveno poduzeće koje potiče zapošljavanje osoba s invaliditetom i drugih društveno isključenih osoba kroz proizvodnju i prodaju kvalitetnih i inovativnih tekstilnih proizvoda od ekoloških i recikliranih materijala za domaće i inozemna tržišta. Svojim djelovanjem aktivno i izravno doprinosi izgradnji društva tolerancije i suradnje te pomaže socijalno isključenim osobama i njihovim obiteljima unaprijediti njihovo samopouzdanje i kvalitetu života. Također aktivno doprinosi održivom razvoju lokalne zajednice, smanjenju siromaštva i očuvanju prirode.

BILJEŠKA 2 – SAŽETAK ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Osnovne računovodstvene politike primijenjene u pripremanju ovih financijskih izvještaja izložene su u nastavku. Te su politike dosljedno primijenjene na sve prikazane godine, osim tamo gdje je drugačije navedeno.

2.1 OSNOVE SASTAVLJANJA

Financijski izvještaji Zadruga sastavljeni su sukladno Zakonu o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN 121/14). Financijski izvještaji izrađeni su primjenom metode povijesnog troška.

2.2 Strane valute

(a) Funkcionalna i izvještajna valuta

Stavke uključene u financijske izvještaje Zadruga iskazane su u valuti primarnog gospodarskog okruženja u kojem Zadruga posluje (funkcionalna valuta). Financijski izvještaji prikazani su u hrvatskim kunama, što predstavlja funkcionalnu i izvještajnu valutu Zadruga.

(b) Transakcije i stanja u stranoj valuti

Transakcije u stranim sredstvima plaćanja prevode se u funkcionalnu valutu tako da se iznosi u stranim sredstvima plaćanja preračunavaju po tečaju na dan transakcije. Dobici ili gubici od tečajnih razlika, koji nastaju prilikom podmirenja tih transakcija i preračuna monetarne imovine i obveza izraženih u stranim valutama po tečaju na kraju godine, priznaju se u računu prihoda i rashoda.

Korišteni tečaj za preračunavanje pozicija bilance iskazanih u stranim valutama na datum bilance iznosi:

	31. prosinca 2020.	31. prosinca 2021.
1 EUR	7,536898	7,517174

BILJEŠKA 2 – SAŽETAK ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)

2.3 Materijalna imovina

Materijalna imovina iskazana je u bilanci po povijesnom trošku umanjenom za akumuliranu amortizaciju. Povijesni trošak uključuje trošak koji je izravno povezan sa stjecanjem imovine.

Naknadni izdaci uključuju se u knjigovodstvenu vrijednost imovine ili se, po potrebi, priznaju kao zasebna imovina samo ako će Zadruga imati buduće ekonomske koristi od spomenute imovine, te ako se trošak imovine može pouzdano mjeriti. Svi ostali troškovi investicijskog i tekućeg održavanja terete račun prihoda i rashoda u financijskom razdoblju u kojem su nastali.

Amortizacija materijalne imovine obračunava se primjenom pravocrtne metode u svrhu alokacije troška do preostale vrijednosti te imovine tijekom njenog procijenjenog korisnog vijeka uporabe.

Godišnje amortizacijske stope temeljene na procijenjenom korisnom vijeku upotrebe sredstava su kako slijedi:

Računala i računalna oprema	25%
Prijevozna sredstva	20%
Uredski namještaj	12,5%
Ostala oprema	20%

Dobici i gubici nastali prodajom određuju se usporedbom primitaka i knjigovodstvene vrijednosti sredstva i uključuju se u račun prihoda i rashoda u liniju ostali prihodi.

2.4 FINANCIJSKA IMOVINA

Zadruga klasificira svoju financijsku imovinu kao kredite i potraživanja. Klasifikacija ovisi o svrsi za koju je financijska imovina stečena. Uprava klasificira financijsku imovinu kod početnog priznavanja i procjenjuje tu klasifikaciju na svaki datum izvještavanja.

Krediti i potraživanja predstavljaju nederivativnu financijsku imovinu s fiksnim ili odredivim plaćanjem koja ne kotira na aktivnom tržištu. Iskazana je u okviru kratkotrajne imovine, osim imovine s dospijanjem dužim od 12 mjeseci nakon datuma bilance. Takva se imovina klasificira kao dugotrajna imovina.

Krediti i potraživanja iskazani su po amortiziranom trošku primjenom metode efektivne kamatne stope.

Na svaki datum bilance Zadruga procjenjuje postoje li objektivni dokazi o umanjenju vrijednosti financijske imovine ili grupe financijskih sredstava.

2.5 Novac i novčani ekvivalenti

Novac i novčani ekvivalenti obuhvaćaju gotovinu i stanja na računima kod banaka, te visokolikvidna ulaganja (kratkoročni depoziti) s beznačajnim rizikom promjene vrijednosti i ugovorenim rokovima dospjeća do tri mjeseca ili kraće.

BILJEŠKA 2 – SAŽETAK ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)

2.6 Porez na dobit

Prema čl. 2. st. 7. Zakona o porezu na dobit ako neprofitna organizacija obavlja gospodarsku djelatnost i ako bi neoporezivanje te djelatnosti dovelo do stjecanja neopravdanih povlastica na tržištu, neprofitna organizacija postaje obveznik obračuna poreza na dobit. Budući da Društvo obavlja gospodarsku djelatnost obveznik je obračuna poreza na dobit.

Obračun poreza na dobit obračunati je prema zakonskim regulativama. Osnovica za obračun poreza na dobit uvećana je za troškove reprezentacije te troškovima za prijestupe u iznosu od 24.239 kuna.

2.7 Porez na dodanu vrijednost (PDV)

Porezna uprava zahtijeva podmirenje PDV-a na neto osnovi. PDV koji proizlazi iz transakcija prodaje i kupnje priznaje se i iskazuje u bilanci na neto osnovi. U slučaju umanjnja potraživanja za ispravak vrijednosti, gubitak od umanjnja iskazuje se u bruto iznosu.

2.8 Obveze prema dobavljačima

Obveze prema dobavljačima i ostale obveze početno se priznaju po fer vrijednosti, a naknadno se mjere po amortiziranom trošku primjenom metode efektivne kamatne stope.

2.9 Primanja zaposlenih

Obveze za mirovine i ostale obveze nakon umirovljenja

U toku redovnog poslovanja prilikom isplata plaća Zadruga u ime svojih zaposlenika koji su članovi obveznih mirovinskih fondova obavlja redovita plaćanja doprinosa sukladno zakonu. Obvezni mirovinski doprinosi fondovima iskazuju se kao dio troška plaća kada se obračunaju. Zadruga je za 2020.godinu imala dodatni mirovinski plan te je stoga zaposlenicima uplaćivala mjesečne anuitete u III. mirovinski stup , kako bi povećala primanja u mirovini.

2.10 Najmovi

Zadruga unajmljuje određene nekretnine, postrojenja i opremu. Najmovi u kojima Zadruga ne snosi bitan udio rizika i koristi vlasništva klasificiraju se kao operativni najmovi. Plaćanja po osnovi operativnih najмова iskazuju se u računu prihoda i rashoda prema pravocrtnoj metodi u razdoblju trajanja najma. Zadruga ne koristi financijske najmove.

BILJEŠKA 2 – SAŽETAK ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA (nastavak)

2.11 Vremenska razgraničenja

Unaprijed plaćeni troškovi priznaju se kao imovina kada se odnose na iznose plaćene u tekućem razdoblju, a koji se odnose na buduća razdoblja. Odgođeno plaćanje troškova početno se mjeri po fer vrijednosti očekivanog izdatka ili obveze i priznaje se kao obveza kada se odnosi na troškove nastale u tekućem razdoblju.

Prihodi budućih razdoblja priznaju se kao obveza kada se odnose na iznose naplaćene ili obračunana u tekućem razdoblju, a koji se odnose na iduća razdoblja. Prihodi budućeg razdoblja početno se mjeri po fer vrijednosti očekivanog priliva ili imovine i priznaje se kao imovina kada se odnosi na prihode nastale u tekućem razdoblju.

Na svaki slijedeći datum bilance, stavke vremenskih razgraničenja priznaju se u iznosu koji je jednak početno priznatom iznosu umanjenom za dio koji se priznaje kao prihod/rashod tekućeg razdoblja.

2.12 Vlastiti izvori

Vlastiti izvori su ostatak vrijednosti imovine nakon svih odbitka svih obveza. Vlastiti izvori se povećavaju ili smanjuju ovisno o iskazanom rezultatu poslovanja (višak ili manjak prihoda).

2.13 Priznavanje prihoda

Prihodi od sponzorstva i usluga

Prihodi od sponzorstva se priznaju u računu prihoda i rashoda i obuhvaćaju iznose koji su dogovoreni po ugovorima o sponzorstvu linearnom metodom tijekom razdoblja trajanja sponzorstva.

Prihodi od usluga priznaju se u razdoblju u kojem su nastali.

Prihodi od donacija, proračuna i članarina

Prihodi od donacija, prihodi iz proračuna te prihodi od članarina priznaju se po primitku novčanih sredstava.

Prihodi od kamata

Prihodi od kamata priznaju se na vremenski proporcionalnoj osnovi koristeći metodu efektivne kamatne stope.

SOCIJALNA ZADRUGA HUMANA NOVA

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2021.

BILJEŠKA 3 – DUGOTRAJNA NEFINANCIJSKA IMOVINA

	Neproizvedena dugotrajna imovina	Proizvedena dugotrajna imovina	Ukupno
Za godinu završenu 31. prosinca 2020. godine			
Početna neto knjigovodstvena vrijednost	-	1.158	1.158
Povećanja	844	159	1.003
Amortizacija	-	(217)	(217)
Zaključna neto knjigovodstvena vrijednost	844	1.100	1.944
Za godinu završenu 31. prosinca 2021. godine			
Početna neto knjigovodstvena vrijednost	844	1.100	1.944
Povećanja	55	168	223
Amortizacija	-	(405)	(405)
Zaključna neto knjigovodstvena vrijednost	899	863	1.762

SOCIJALNA ZADRUGA HUMANA NOVA

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2021.

BILJEŠKA 4 – ZALIHE

	31. prosinca 2020.	31. prosinca 2021.
Zaliha materijala za redovne potrebe	323	983
Gotovi proizvodi	59	105
Roba za daljnju prodaju	30	2
	412	1.090

BILJEŠKA 5 – NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI

	31. prosinca 2020.	31. prosinca 2021.
Novac u bankama u domaćoj valuti	501	289
Novac u bankama u stranoj valuti /i/	139	80
Novac u blagajni	2	4
	642	373

/i/ Knjigovodstveni iznos novca u bankama u stranoj valuti preračunat je iz Eura (EUR).

BILJEŠKA 6 – JAMČEVNI POLOZI I OSTALA POTRAŽIVANJA

	31. prosinca 2020.	31. prosinca 2021.
Potraživanja za porez na dodanu vrijednost	9	33
Ostala potraživanja	121	174
	130	207

BILJEŠKA 7 – POTRAŽIVANJA ZA PRIHODE

	31. prosinca 2020.	31. prosinca 2021.
Potraživanja od kupaca	892	944
Ostala nespomenuta potraživanja	-	7
	892	951

SOCIJALNA ZADRUGA HUMANA NOVA

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2021.

BILJEŠKA 8 – OBVEZE

	<u>31. prosinca 2020.</u>	<u>31. prosinca 2021.</u>
Obveze za materijalne rashode	739	951
Obveze za zaposlenike	288	404
Ostale obveze	83	148
	<u>1.110</u>	<u>1.503</u>

Na dan 31.12.2021. godine u Društvu je bilo zaposleno 45 zaposlenika (2020.: 37).

BILJEŠKA 9 – OBVEZE ZA KREDITE

	<u>31. prosinca 2020.</u>	<u>31. prosinca 2021.</u>
Bankovni krediti	1.351	1.290
	<u>1.351</u>	<u>1.290</u>

Kamatne stope na primljene kredite su bile u rasponu od 4,5% do 6%. Krediti su osigurani zadužnicama i prolongirani tijekom 2021. godine s rokom vraćanja do 13.12.2021. (otvorena opcija daljnjeg prolongata).

BILJEŠKA 10 – VLASTITI IZVORI I VIŠAK PRIHODA

	<u>Višak prihoda</u>
Stanje 1. siječnja 2020.	260
Višak prihoda tekućeg razdoblja nakon poreza	582
Stanje 31. prosinca 2020.	842
Višak prihoda tekućeg razdoblja nakon poreza	40
Stanje 31. prosinca 2021.	882

SOCIJALNA ZADRUGA HUMANA NOVA

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2021.

BILJEŠKA 11 – PRIHODI

	<u>2020.</u>	<u>2021.</u>
Prihod od prodaje	6.054	7.275
Prihodi od naknade šteta i refundacija	940	1.247
Prihodi od donacija	572	344
Ostali prihodi	67	1
	<u>7.633</u>	<u>8.867</u>

BILJEŠKA 12 – RASHODI

	<u>2020.</u>	<u>2021.</u>
Troškovi plaća	2.106	2.762
Doprinosi na plaće	330	441
Naknade troškova radnicima	142	189
Troškovi materijala i energije	3.148	3.570
Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima	260	394
Usluge telefona, pošte i prijevoza	35	48
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	132	34
Komunalne usluge	125	138
Zakupnine i najamnine	124	282
Intelektualne i osobne usluge	48	64
Računalne i ostale usluge	263	172
Ostali nespomenuti materijalni rashodi	41	44
Amortizacija	217	405
Financijski rashodi	41	60
Donacije	25	52
Ostali rashodi	14	172
	<u>7.051</u>	<u>8.827</u>

SOCIJALNA ZADRUGA
HUMANA NOVA
Ulica žrtava fašizma 3
40000 Čakovec