

Socijalna Zadruga Humananova Čakovec

**IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA I
FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI
31. PROSINCA 2020.**



Izvešće neovisnog stručnjaka o uvidu

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 2020. godine i Izvještaj o prihodima i rashodima za godinu koja završava 31. prosinca 2020. godine te sažetak značajnih računovodstvenih politika i drugih objašnjavajućih informacija.

Odgovornost upravitelja za financijske izvještaje

Upravitelj je odgovoran za sastavljanje i fer prezentaciju ovih financijskih 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 postupka, te ocjenjuje 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 ovim financijskim izvještajima.



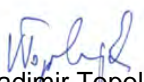
Zaključak

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 2020. godine i njezinu financijsku uspješnost za godinu koja završava 31. prosinca 2020. 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
18. lipnja 2021.


Slaven Kartelo
Član Uprave


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


Vladimir Topolnjak
Ovlašteni revizor

Socijalna zadruga Humananova Čakovec

BILANCA

NA DAN 31. PROSINCA 2020. (svi iznosi su izraženi u kunama)

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Bilješke	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (6/5)
1	2	3	4	5	6	7
IMOVINA						
	IMOVINA (AOP 002+074)	001		2.989.935	4.128.142	138,1
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	002		1.500.984	2.379.971	158,6
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)	003	3	0	844.436	-
011	Materijalna imovina – prirodna bogatstva (AOP 005 do 007)	004		0	0	-
0111	Zemljište	005				-
0112	Rudna bogatstva	006				-
0113	Ostala prirodna materijalna imovina	007				-
012	Nematerijalna imovina (AOP 009 do 016)	008		0	844.436	-
0121	Patenti	009				-
0122	Koncesije	010				-
0123	Licence	011				-
0124	Ostala prava	012				-
0125	Goodwill	013				-
0126	Osnivački izdaci	014				-
0127	Izdaci za razvoj	015				-
0128	Ostala nematerijalna imovina	016			844.436	-
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	017				-
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)	018	3	1.158.127	1.100.095	95,0
021	Građevinski objekti (AOP 020 do 022)	019		96.656	96.656	100,0
0211	Stambeni objekti	020				-
0212	Poslovni objekti	021				-
0213	Ostali građevinski objekti	022		96.656	96.656	100,0
022	Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	023		1.395.069	1.554.285	111,4
0221	Uredska oprema i namještaj	024		25.084	49.038	195,5
0222	Komunikacijska oprema	025		47.231	61.232	129,6
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	026		114.000	114.000	100,0
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	027				-
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	028				-
0226	Sportska i glazbena oprema	029				-
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	030		1.208.754	1.330.015	110,0
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	031		275.750	275.750	100,0
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032		275.750	275.750	100,0
0232	Ostala prijevozna sredstva	033				-
024	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038)	034		0	0	-
0241	Knjige u knjižnicama	035				-
0242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	036				-
0243	Muzejski izlošci i predmeti prirodnih rijetkosti	037				-
0244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	038				-
025	Višegodišnji nasadi i osnovno stado (AOP 040+041)	039		0	0	-
0251	Višegodišnji nasadi	040				-
0252	Osnovno stado	041				-
026	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045)	042		0	0	-
0261	Ulaganja u računalne programe	043				-

Socijalna zadruga Humananova Čakovec

BILANCA

NA DAN 31. PROSINCA 2020. (svi iznosi su izraženi u kunama)

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Bilješke	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (6/5)
1	2	3	4	5	6	7
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	044				-
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	045				-
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046		609.348	826.596	135,7
03	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 048)	047		0	0	-
031	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 049+050)	048		0	0	-
0311	Plemeniti metali i drago kamenje	049				-
0312	Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	050				-
04	Sitni inventar (AOP 052+053-054)	051		0	8.497	-
041	Zalihe sitnog inventara	052				-
042	Sitni inventar u uporabi	053		222.248	250.901	112,9
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054		222.248	242.404	109,1
05	Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)	055		14.471	14.471	100,0
051	Građevinski objekti u pripremi	056				-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	057				-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	058		14.471	14.471	100,0
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi (AOP 060+061)	059		0	0	-
0541	Višegodišnji nasadi u pripremi	060				-
0542	Osnovno stado u pripremi	061				-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	062				-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	063				-
06	Proizvedena kratkotrajna imovina (AOP 065+070+073)	064	4	328.386	412.472	125,6
061	Zalihe za obavljanje djelatnosti (AOP 066 do 069)	065		242.398	323.456	133,4
0611	Zalihe za preraspodjelu drugima	066				-
0612	Zalihe materijala za redovne potrebe	067		242.398	323.456	133,4
0613	Zalihe rezervnih dijelova	068				-
0614	Zalihe materijala za posebne potrebe	069				-
062	Proizvodnja i proizvodi (AOP 071+072)	070		50.370	58.907	116,9
0621	Proizvodnja u tijeku	071				-
0622	Gotovi proizvodi	072		50.370	58.907	116,9
063	Roba za daljnju prodaju	073		35.618	30.109	84,5
1	Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)	074		1.488.951	1.748.171	117,4
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	5	569.820	641.680	112,6
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076		562.536	640.279	113,8
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077		562.536	640.279	113,8
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078				-
1113	Prijelazni račun	079				-
112	Izdvojena novčana sredstva	080				-
113	Novac u blagajni	081		7.284	1.401	19,2
114	Vrijednosnice u blagajni	082				-
12	Depoziti, jamčevni polози i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo (AOP 084+087+088+089+095)	083	6	200.682	130.061	64,8
121	Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama (AOP 085+086)	084		0	0	-

Socijalna zadruga Humananova Čakovec

BILANCA

NA DAN 31. PROSINCA 2020. (svi iznosi su izraženi u kunama)

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Bilješke	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (6/5)
1	2	3	4	5	6	7
1211	Depoziti u tuzemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	085				-
1212	Depoziti u inozemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	086				-
122	Jamčevni polozi	087		5.000		0,0
123	Potraživanja od radnika	088				-
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (AOP 090 do 094)	089		22.746	8.821	38,8
1241	Potraživanje za više plaćene poreze	090		1.677	1.677	100,0
1242	Potraživanja za porez na dodanu vrijednost kod obveznika	091		21.069	7.144	33,9
1243	Potraživanja za više plaćene carine i carinske pristojbe	092				-
1244	Potraživanja za više plaćene ostale poreze	093				-
1245	Potraživanja za više plaćene doprinose	094				-
129	Ostala potraživanja (AOP 096 do 099)	095		172.936	121.240	70,1
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096		88.521	82.104	92,8
1292	Potraživanja za naknade štete	097				-
1293	Potraživanja za predujmove	098		84.415	39.136	46,4
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	099				-
13	Zajmovi (AOP 101+102+103-104)	100		28.500	78.500	275,4
131	Zajmovi građanima i kućanstvima	101				-
132	Zajmovi pravnim osobama koji obavljaju poduzetničku djelatnost	102				-
133	Zajmovi ostalim subjektima	103		28.500	78.500	275,4
139	Ispravak vrijednosti danih zajmova	104				-
14	Vrijednosni papiri (AOP 106+109+112+115+118+121-124)	105		0	0	-
141	Čekovi (AOP 107+108)	106		0	0	-
1411	Čekovi-tuzemni	107				-
1412	Čekovi-inozemni	108				-
142	Komercijalni i blagajnički zapisi (AOP 110+111)	109		0	0	-
1421	Komercijalni i blagajnički zapisi – tuzemni	110				-
1422	Komercijalni i blagajnički zapisi – inozemni	111				-
143	Mjenice (AOP 113+114)	112		0	0	-
1431	Mjenice – tuzemne	113				-
1432	Mjenice – inozemne	114				-
144	Obveznice (AOP 116+117)	115		0	0	-
1441	Obveznice – tuzemne	116				-
1442	Obveznice – inozemne	117				-
145	Opcije i drugi financijski derivati (AOP 119+120)	118		0	0	-
1451	Opcije i drugi financijski derivati – tuzemni	119				-
1452	Opcije i drugi financijski derivati – inozemni	120				-
146	Ostali vrijednosni papiri (AOP 122+123)	121		0	0	-
1461	Ostali tuzemni vrijednosni papiri	122				-
1462	Ostali inozemni vrijednosni papiri	123				-
149	Ispravak vrijednosti vrijednosnih papira	124				-
15	Dionice i udjeli u glavnici (AOP 126+129-132)	125		5.500	4.500	81,8
151	Dionice i udjeli u glavnici banaka i ostalih financijskih institucija (AOP 127+128)	126		0	0	-

Socijalna zadruga Humananova Čakovec

BILANCA

NA DAN 31. PROSINCA 2020. (svi iznosi su izraženi u kunama)

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Bilješke	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (6/5)
1	2	3	4	5	6	7
1511	Dionice i udjeli u glavnicu tuzemnih banaka i ostalih financijskih institucija	127				-
1512	Dionice i udjeli u glavnicu inozemnih banaka i ostalih financijskih institucija	128				-
152	Dionice i udjeli u glavnicu trgovačkih društava (AOP 130+131)	129		5.500	4.500	81,8
1521	Dionice i udjeli u glavnicu tuzemnih trgovačkih društava	130		5.500	4.500	81,8
1522	Dionice i udjeli u glavnicu inozemnih trgovačkih društava	131				-
159	Ispravak vrijednosti dionica i udjela u glavnicu	132				-
16	Potraživanja za prihode (AOP 134 do 137+140-141)	133	7	683.913	892.894	130,6
161	Potraživanja od kupaca	134		683.913	892.894	130,6
162	Potraživanja za članarine i članske doprinose	135				-
163	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	136				-
164	Potraživanja za prihode od imovine (AOP 138+139)	137		0	0	-
1641	Potraživanja za prihode od financijske imovine	138				-
1642	Potraživanja za prihode od nefinancijske imovine	139				-
165	Ostala nespomenuta potraživanja	140				-
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	141				-
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 143+144)	142		536	536	100,0
191	Rashodi budućih razdoblja	143		536	536	100,0
192	Nedospjela naplata prihoda	144				-
OBVEZE I VLASTITI IZVORI						
	OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145		2.989.935	4.128.142	138,1
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	146		2.725.268	3.269.121	120,0
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	8	996.545	1.109.624	111,3
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148		195.794	288.457	147,3
2411	Obveze za plaće – neto	149		117.287	157.075	133,9
2412	Obveze za naknade plaća – neto	150				-
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	151		16.690	30.540	183,0
2414	Obveze za porez i prirrez na dohodak iz plaća	152		4.577	2.155	47,1
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153		25.355	33.504	132,1
2416	Obveze za doprinose na plaće	154		24.185	26.715	110,5
2417	Ostale obveze za radnike	155		7.700	38.468	499,6
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156		665.948	738.560	110,9
2421	Naknade troškova radnicima	157		12.074		0,0
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično	158				-
2423	Naknade volonterima	159				-
2424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	160				-
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	161		623.141	738.513	118,5
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	162		29.933	47	0,2
2429	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	163		800		0,0
244	Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167)	164		1.692	0	0,0
2441	Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire	165				-
2442	Obveze za kamate za primljene kredite i zajmove	166				-
2443	Obveze za ostale financijske rashode	167		1.692		0,0
245	Obveze za prikupljena sredstva pomoći	168				-

Socijalna zadruga Humananova Čakovec

BILANCA

NA DAN 31. PROSINCA 2020. (svi iznosi su izraženi u kunama)

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Bilješke	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (6/5)
1	2	3	4	5	6	7
246	Obveze za kazne, penale i naknade šteta	169				-
249	Ostale obveze (AOP 171 do 173)	170		133.111	82.607	62,1
2491	Obveze za poreze	171		38.350		0,0
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	172		65.566	82.607	126,0
2493	Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	173		29.195		0,0
25	Obveze za vrijednosne papire (AOP 175+178-181)	174		0	0	-
251	Obveze za čekove (AOP 176+177)	175		0	0	-
2511	Obveze za čekove – tuzemne	176				-
2512	Obveze za čekove – inozemne	177				-
252	Obveze za mjenice (AOP 179+180)	178		0	0	-
2521	Obveze za mjenice – tuzemne	179				-
2522	Obveze za mjenice – inozemne	180				-
259	Ispravak vrijednosti obveza za vrijednosne papire	181				-
26	Obveze za kredite i zajmove (AOP 183+186-189)	182	9	1.010.042	1.351.207	133,8
261	Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora (AOP 184+185)	183		1.010.042	1.351.207	133,8
2611	Obveze za kredite u zemlji	184		1.010.042	1.351.207	133,8
2612	Obveze za kredite iz inozemstva	185				-
262	Obveze za robne i ostale zajmove (AOP 187+188)	186		0	0	-
2621	Obveze za zajmove u zemlji	187				-
2622	Obveze za zajmove iz inozemstva	188				-
269	Ispravak vrijednosti obveza za kredite i zajmove	189				-
29	Odgodeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192)	190		718.681	808.290	112,5
291	Odgodeno plaćanje rashoda	191				-
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192		718.681	808.290	112,5
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193				-
2922	Odgodeno priznavanje prihoda	194		718.681	808.290	112,5
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	195		264.667	859.021	324,6
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196		38.000	50.000	131,6
511	Vlastiti izvori	197		38.000	50.000	131,6
512	Revalorizacijska rezerva	198				-
5221	Višak prihoda	199	10	226.667	809.021	356,9
5222	Manjak prihoda	200				-
IZVANBILANČNI ZAPISI						
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201				-
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202		0	0	-

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: Ivan Božić
 Datum: 29.02.2021.
 Osoba za kontakt: Lidija Prprović
 Telefon: 040 / 673 098
 Telefax:
 Adresa e-pošte: info@humananova.org



SOCIJALNA ZADRUGA HUMANANOVA ČAKOVEC

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. (svi iznosi su izraženi u kunama)

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Bilješke	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (6/5)
1	2	3	4	5	6	7
PRIHODI						
3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049)	001	11	6.594.847	7.633.090	115,7
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002		5.161.865	6.054.029	117,3
3111	Prihodi od prodaje roba	003		2.567.779	4.909.063	191,2
3112	Prihodi od pružanja usluga	004		2.594.086	1.144.966	44,1
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005		0	0	-
3211	Članarine	006				-
3212	Članski doprinosi	007				-
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008		0	0	-
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009				-
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010				-
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011		117	2.408	2.058,1
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012		117	504	430,8
3411	Prihodi od kamata za dane zajmove	013				-
3412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	014				-
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	015				-
3414	Prihodi od zateznih kamata	016			245	-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017		117	259	221,4
3416	Prihodi od dividendi	018				-
3417	Prihodi od dobiti trgovačkih društava, banaka i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima	019				-
3418	Ostali prihodi od financijske imovine	020				-
342	Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 022+023)	021		0	1.904	-
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022				-
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023			1.904	-
35	Prihodi od donacija (AOP 025+030+033+036+037)	024		287.873	571.885	198,7
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026 do 029)	025		77.200	446.790	578,7
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026		57.200	446.790	781,1
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027		20.000		0,0
3513	Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte	028				-
3514	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za EU projekte	029				-
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija (AOP 031+032)	030		0	0	-
3521	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	031				-
3522	Prihodi od institucija i tijela EU	032				-
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (AOP 034+035)	033		104.186	8.248	7,9
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	034		104.186	8.248	7,9
3532	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte	035				-
354	Prihodi od građana i kućanstava	036		106.487	116.847	109,7
355	Ostali prihodi od donacija (AOP 038+039)	037		0	0	-
3551	Ostali prihodi od donacija	038				-
3552	Ostali prihodi od donacija za EU projekte	039				-
36	Ostali prihodi (AOP 041+044+045)	040		1.144.992	1.004.768	87,8
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043)	041		1.053.792	939.718	89,2

SOCIJALNA ZADRUGA HUMANANOVA ČAKOVEC

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. (svi iznosi su izraženi u kunama)

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Bilješke	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (6/5)
1	2	3	4	5	6	7
3611	Prihodi od naknade šteta	042				-
3612	Prihod od refundacija	043		1.053.792	939.718	89,2
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	044		91.200		0,0
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048)	045		0	65.050	-
3631	Otpis obveza	046				-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	047				-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	048			65.050	-
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 050 do 053)	049		0	0	-
3711	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	050				-
3712	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	051				-
3713	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	052				-
3714	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	053				-
RASHODI						
4	RASHODI (AOP 055+067+108+109+120+128+139)	054	12	6.361.209	7.050.736	110,8
41	Rashodi za radnike (AOP 056+061+062)	055		2.128.704	2.435.296	114,4
411	Plaće (AOP 057 do 060)	056		1.691.555	2.105.878	124,5
4111	Plaće za redovan rad	057		1.674.865	2.087.398	124,6
4112	Plaće u naravi	058		16.690	18.480	110,7
4113	Plaće za prekovremeni rad	059				-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	060				-
412	Ostali rashodi za radnike	061		112.770		0,0
413	Doprinosi na plaće (AOP 063 do 066)	062		324.379	329.418	101,6
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	063		265.339	329.418	124,1
4132	Doprinosi za zapošljavanje	064		59.040		0,0
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	065				-
4134	Posebni doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	066				-
42	Materijalni rashodi (AOP 068+072+077+082+087+097+102)	067		3.978.747	4.318.426	108,5
421	Naknade troškova radnicima (AOP 069 do 071)	068		82.923	141.637	170,8
4211	Službena putovanja	069			42.487	-
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	070		82.923	99.150	119,6
4213	Stručno usavršavanje radnika	071				-
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 073 do 076)	072		1.434	259.867	>>100
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	073				-
4222	Naknade troškova službenih putovanja	074		1.434	21.967	1.531,9
4223	Naknade ostalih troškova	075			166	-
4224	Ostale naknade	076			237.734	-
423	Naknade volonterima (AOP 078 do 081)	077		0	0	-
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	078				-
4232	Naknade troškova službenih putovanja	079				-
4233	Naknade ostalih troškova	080				-
4234	Ostale naknade	081				-

SOCIJALNA ZADRUGA HUMANANOVA ČAKOVEC

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. (svi iznosi su izraženi u kunama)

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Bilješke	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (6/5)
1	2	3	4	5	6	7
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 083 do 086)	082		0	0	-
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	083				-
4242	Naknade troškova službenih putovanja	084				-
4243	Naknade ostalih troškova	085				-
4244	Ostale naknade	086				-
425	Rashodi za usluge (AOP 088 do 096)	087		1.012.431	728.256	71,9
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	088		42.201	35.428	84,0
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	089		63.625	132.125	207,7
4253	Usluge promidžbe i informiranja	090				-
4254	Komunalne usluge	091		56.803	125.160	220,3
4255	Zakupnine i najamnine	092		157.660	123.808	78,5
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	093				-
4257	Intelektualne i osobne usluge	094		324.101	48.332	14,9
4258	Računalne usluge	095			79	-
4259	Ostale usluge	096		368.041	263.324	71,5
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 098 do 101)	097		2.822.271	3.148.145	111,5
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	098		101.740	169.035	166,1
4262	Materijal i sirovine	099		2.607.685	2.860.130	109,7
4263	Energija	100		86.357	95.529	110,6
4264	Sitan inventar i auto gume	101		26.489	23.451	88,5
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 103 do 107)	102		59.688	40.521	67,9
4291	Premije osiguranja	103		9.776	13.147	134,5
4292	Reprezentacija	104		24.482	5.153	21,0
4293	Članarine	105		19.882	15.949	80,2
4294	Kotizacije	106				-
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	107		5.548	6.272	113,0
43	Rashodi amortizacije	108		181.517	217.248	119,7
44	Financijski rashodi (AOP 110+111+115)	109		46.013	41.137	89,4
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	110				-
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 112 do 114)	111		32.436	7.277	22,4
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	112		26.253	7.277	27,7
4422	Kamate za primljene robne i ostale zajmove	113		6.183		0,0
4423	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	114				-
443	Ostali financijski rashodi (AOP 116 do 119)	115		13.577	33.860	249,4
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	116		13.364	33.152	248,1
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	117		213	703	330,0
4433	Zatezne kamate	118			5	-
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	119				-
45	Donacije (AOP 121+125)	120		0	24.996	-
451	Tekuće donacije (AOP 122 do 124)	121		0	24.996	-
4511	Tekuće donacije	122			24.996	-
4512	Stipendije	123				-
4513	Tekuće donacije iz EU sredstava	124				-
452	Kapitalne donacije (AOP 126+127)	125		0	0	-
4521	Kapitalne donacije	126				-

SOCIJALNA ZADRUGA HUMANANOVA ČAKOVEC

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. (svi iznosi su izraženi u kunama)

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Bilješke	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (6/5)
1	2	3	4	5	6	7
4522	Kapitalne donacije iz EU sredstava	127				-
46	Ostali rashodi (AOP 129+134)	128		26.228	13.633	52,0
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 130 do 133)	129		0	0	-
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	130				-
4612	Penali, ležarine i drugo	131				-
4613	Naknade šteta radnicima	132				-
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	133				-
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 135 do 138)	134		26.228	13.633	52,0
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	135				-
4622	Otpisana potraživanja	136			9.177	-
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	137		2.068	651	31,5
4624	Ostali nespomenuti rashodi	138		24.160	3.805	15,7
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 140 do 143)	139		0	0	-
4711	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	140				-
4712	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	141				-
4713	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	142				-
4714	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		6.361.209	7.050.736	110,8
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148)	149		233.638	582.354	249,3
	MANJAK PRIHODA (AOP 148-001)	150		0	0	-
5221	Višak prihoda – preneseni	151		35.083	226.667	646,1
5222	Manjak prihoda – preneseni	152				-
	Obveze poreza na dobit po obračunu	153		42.054		0,0
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154		226.667	809.021	356,9
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	155		0	0	-
DODATNI PODACI						
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	156		204.462	569.820	278,7
11- dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	157		8.827.318	8.898.847	100,8
11- potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	158		8.461.960	8.826.987	104,3
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 156+157-158)	159		569.820	641.680	112,6
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	160		29	34	117,2
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	161		28	33	117,9
	Broj volontera	162		8	30	375,0
	Broj sati volontiranja	163		1.560	2.000	128,2

SOCIJALNA ZADRUGA HUMANANOVA ČAKOVEC

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020. (svi iznosi su izraženi u kunama)

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Bilješke	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (6/5)
1	2	3	4	5	6	7
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		1.625	2.097	129,0

Zakonski zastupnik: Ivan Božić
Datum: 29.02.2021.
Osoba za kontakt: Lidija Prprović
Telefon: 040 / 673 098
Telefax:
Adresa e-pošte: info@humananova.org

Potpis zakonskog zastupnika



BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020.

BILJEŠKA 1 – OPĆI PODACI

Socijalna zadruga Humana Nova Čakovec, sa sjedištem na adresi Ulica Žrtava fašizma 3, 40 000 Čakovec, OIB 27711345503 osnovana je 14.04.2011 godine a 01.01.2015 godine upisana je u Registar neprofitnih organizacija iz razloga neprofitnog poslovanja.

Glavna djelatnost zadruge 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. Iznosi u bilješkama iskazane su u tisućama kuna.

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:

	<u>31. prosinca 2019.</u>	<u>31. prosinca 2020.</u>
1 EUR	7,44258	7,536898

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.

Kredit 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 dospijećem dužim od 12 mjeseci nakon datuma bilance. Takva se imovina klasificira kao dugotrajna imovina.

Kredit 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 dospijeća 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 umanjenja potraživanja za ispravak vrijednosti, gubitak od umanjenja 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.

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020.**

BILJEŠKA 3 – DUGOTRAJNA NEFINANCIJSKA IMOVINA

<i>(u tisućama kuna)</i>	Ulaganje na tuđoj imovini	Građevinski objekti	Uredska oprema i namještaj	Prijevozna sredstva	Ukupno
Za godinu završenu 31. prosinca 2019. godine					
Početna neto knjigovodstvena vrijednost	-	96	762	1	859
Povećanja	-	-	207	273	480
Amortizacija	-	-	(180)	(1)	(181)
Zaključna neto knjigovodstvena vrijednost	-	96	789	273	1.158
Za godinu završenu 31. prosinca 2020. godine					
Početna neto knjigovodstvena vrijednost	-	96	789	273	1.158
Povećanja	845	-	160	-	1.005
Amortizacija	-	-	(171)	(46)	(217)
Zaključna neto knjigovodstvena vrijednost	845	96	778	227	1.946

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020.**

BILJEŠKA 4 – ZALIHE

<i>(u tisućama kuna)</i>	31. prosinca 2019.	31. prosinca 2020.
Zaliha materijala za redovne potrebe	242	323
Gotovi proizvodi	50	59
Roba za daljnju prodaju	35	30
	327	412

BILJEŠKA 5 – NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI

<i>(u tisućama kuna)</i>	31. prosinca 2019.	31. prosinca 2020.
Novac u bankama u domaćoj valuti	501	501
Novac u bankama u stranoj valuti /i/	64	139
Novac u blagajni	3	1
	568	641

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

BILJEŠKA 6 – JAMČEVNI POLOZI I OSTALA POTRAŽIVANJA

<i>(u tisućama kuna)</i>	31. prosinca 2019.	31. prosinca 2020.
Potraživanja za porez na dodanu vrijednost	21	9
Jamčevni polozi i depoziti	5	6
Ostala potraživanja	173	115
	201	130

BILJEŠKA 7 – POTRAŽIVANJA OD KUPACA

<i>(u tisućama kuna)</i>	31. prosinca 2019.	31. prosinca 2020.
Potraživanja od kupaca u zemlji	525	784
Potraživanja od kupaca u inozemstvu	159	108
	684	892

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020.**

BILJEŠKA 8 – OBVEZE

<i>(u tisućama kuna)</i>	31. prosinca 2019.	31. prosinca 2020.
Obveze prema dobavljačima u zemlji	623	740
Obveze za zaposlenike	208	288
Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	30	-
Obveze za porez na dodanu vrijednost	66	82
Obveze za predujmove	29	-
Ostale obveze	41	-
	997	1.110

Na dan 31.12.2020. godine u Društvu je bilo zaposleno 37 osoba (2019.: 29).

BILJEŠKA 9 – OBVEZE ZA KREDITE

<i>(u tisućama kuna)</i>	31. prosinca 2019.	31. prosinca 2020.
Bankovni krediti	1.010	1.351
	1.010	1.351

Kamatne stope na primljene kredite su bile u rasponu od 4,5% do 6%. Krediti su osigurani zadužnicama i prolongirani tijekom 2020. godine s rokom vraćanja do 13.12.2021. (otvorena opcija daljnjeg prolongata).

BILJEŠKA 10 – VLASTITI IZVORI I VIŠAK PRIHODA

<i>(u tisućama kuna)</i>	Višak prihoda
Stanje 1. siječnja 2019.	57
Višak prihoda tekućeg razdoblja nakon poreza	170
Stanje 31. prosinca 2019.	227
Višak prihoda tekućeg razdoblja nakon poreza	582
Stanje 31. prosinca 2020.	809

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. PROSINCA 2020.**

BILJEŠKA 11 – PRIHODI

<i>(u tisućama kuna)</i>	2019.	2020.
Prihod od prodaje	5.154	6.054
Prihodi od naknade šteta i refundacija	1.062	940
Prihodi od donacija	288	572
Ostali prihodi	91	67
	6.595	7.633

BILJEŠKA 12 – RASHODI

<i>(u tisućama kuna)</i>	2019.	2020.
Troškovi materijala i energije	2.796	2.933
Troškovi plaća	1.675	2.106
Intelektualne i osobne usluge	354	332
Doprinosi na plaće	282	329
Amortizacija	181	217
Zakupnine i najamnine	158	124
Ostale naknade radnicima	131	238
Naknade troškova za službena putovanja radnicima	122	142
Komunalne usluge	57	125
Usluge održavanja	64	132
Usluge telefona, pošte i prijevoza	42	35
Premije osiguranja	10	13
Financijski rashodi	33	41
Ostali rashodi	456	284
	6.361	7.051