

AGENCIJA ZA OSIGURANJE RADNIČKIH TRAŽBINA
10000 Zagreb
Frankopanska 11
Razina: 11
Razdjel / glava: 08650
RKP: 44508
Matični broj: 02456257
OIB: 04323472109
Šifra djelatnosti: 8412

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
za razdoblje: 1. siječnja 2020. – 31. prosinca 2020.

Financijski izvještaji Agencije za osiguranje radničkih tražbina za 2020. godinu izrađeni su sukladno Zakonu o proračunu („Narodne novine“, broj 87/2008, 136/2012 i 15/2015), Pravilniku o proračunskom računovodstvu i Računskom planu („Narodne novine“, broj 124/2014, 115/2015, 87/2016, 3/2018, 126/2019 i 108/2020), Pravilniku o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu („Narodne novine“, broj 03/2015, 93/2015, 135/2015, 2/2017, 28/2017, 112/2018, 126/19 i 145/20) i Okružnici Ministarstva financija, KLASA: 400-02/20-01/29, URBROJ: 513-05-03-20-12 od 30. prosinca 2020. godine.

Agencija je osnovana Zakonom o osiguranju potraživanja radnika u slučaju stečaja poslodavca („Narodne novine“, broj 86/2008, 80/2013 i 82/2015) kao Agencija za osiguranje radničkih potraživanja u slučaju stečaja poslodavca. Od srpnja 2017. godine Agencija nastavlja s radom pod novim nazivom Agencija za osiguranje radničkih tražbina sukladno Zakonu o osiguranju radničkih tražbina („Narodne novine“, broj 70/2017, dalje: Zakon).

Člankom 25. Zakona određeno je da se sredstva za provedbu Zakona, kao i sredstva za rad Agencije osiguravaju u državnom proračunu. U državnom proračunu Republike Hrvatske za 2020. godinu i njegovim izmjenama i dopunama, sredstva su osigurana iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja i nabavku nefinancijske imovine, Izvor 11 – Opći prihodi i primici 31.435.799 kuna.

Agencija temeljem Zakona provodi zaštitu materijalnih prava radnika u posebnim slučajevima, i to u slučaju stečaja poslodavca i u slučaju blokade računa poslodavca čime osigurava socijalni minimum radnika neovisno o tijeku stečajnog ili ovršnog postupka, te ostvaruje regresna prava u stečajnom ili ovršnom postupku.

Aktivnost A837002 – Osiguranje radničkih tražbina u slučaju stečaja poslodavca

U financijskom planu Agencije za 2020. godinu na Aktivnosti A837002 – Osiguranje radničkih tražbina u slučaju stečaja poslodavca osigurano je 23.305.000 kuna, koliko iznosi i plan za isplate radničkih tražbina iz čl. 8. st. 1. i čl. 10. Zakona.

U izvještajnom razdoblju za radničke tražbine isplaćeno je 22.455.032 kuna za 1.359 radnika za koje je prihod ostvaren iz državnog proračuna. Temeljem isplata u tekućem razdoblju naplaćeno je 167.793 kuna koje umanjuju rashod u tekućoj godini, te ukupni prihodi iz državnog proračuna iznose 22.287.239 kuna:

Isplaćeno u 2020. godini:	22.455.032 kuna za 1.359 radnika
<u>Povrati temeljem isplata u 2020. godini:</u>	<u>167.793 kuna</u>
Prihod iz proračuna:	22.287.239 kuna

U izvještajnom razdoblju naplaćeno je ukupno 12.418.166 kuna potraživanja temeljem isplaćenih radničkih tražbina, od čega spomenutih 167.793 kuna temeljem isplata u 2020. godini i 12.250.373 kuna temeljem isplata u prethodnim razdobljima, te 23.305 kuna temeljem potraživanja za zatezne kamate. Dodatno je u opći proračun uplaćeno 358.037 kuna potraživanja temeljem isplaćenih radničkih tražbina otpisanih u 2015. godini i 2019. godini temeljem Odluka Vlade Republike Hrvatske koje Agencija nakon otpisa ne vodi u knjigovodstvenoj evidenciji.

Potraživanja temeljem isplaćenih radničkih tražbina na početku izvještajnog razdoblja iznose 12.170.667 kuna (307.164.733 kune, ispravak vrijednosti 294.994.066 kuna). U izvještajnom razdoblju evidentirano je 22.455.032 kuna novih potraživanja, naplaćeno je 12.418.166 kuna i otpisano je 1.594.551 kuna temeljem stečajnih planova. Ispravak vrijednosti potraživanja napravljen je sukladno članku 37. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu za 17.484.304 kuna uz naplatu odnosno otpis ranije ispravljenih potraživanja 15.020.719 kuna, te na kraju izvještajnog razdoblja potraživanja za isplaćene radničke tražbine iznose 18.149.397 kuna (315.607.048 kuna, ispravak vrijednosti 297.457.651 kuna). Sukladno Stečajnom planu za društvo Jadrankamen d.d. u stečaju, evidentirano je potraživanje za zateznu kamatu 149.151 kuna, od čega je naplaćeno 23.305 kuna, te na kraju izvještajnog razdoblja potraživanja za zatezne kamate iznose 125.846 kuna. Od ukupnih potraživanja za isplaćene radničke tražbine u slučaju stečaja poslodavca 18.275.243 kune, dospjelo je 17.138.394 kuna, a nedospjelo 1.136.849 kuna potraživanja.

Vrijednosno značajnije isplate odnose se na isplate radničkih tražbina radnika slijedećih društava: Uljanik Brodogradilište d.d. u stečaju, Pula 10.428.346 kuna za 498 radnika, Meiso d.d. u stečaju, Goričan 2.796.830 kuna za 364 radnika, RIZ-Odašiljači d.d. u stečaju, Zagreb 1.609.884 kuna za 64 radnika, VIG d.d. u stečaju, Zagreb 1.204.473 kuna za 7 radnika, Triko d.o.o. u stečaju, Ilok 711.082 kune za 84 radnika, Međimurska hidrogradnja d.o.o. u stečaju, Savska Ves 628.286 kuna za 44 radnika.

Od ukupno isplaćenih 22.455.032 kune, 8.045.730 kuna ili 35,83% odnosi se na neisplaćene plaće, naknade plaće za neiskorišteni godišnji odmor i neisplaćene naknade plaće za bolovanje na teret poslodavca, 1.331.284 kuna ili 5,93% odnosi se na doprinose za obvezna osiguranja koji se obračunavaju na osnovicu, te 13.078.018 kuna ili 58,24% na otpremnine i pravomoćno dosuđene naknade šteta zbog pretrpljene ozljede na radu ili profesionalne bolesti.

Od ukupno isplaćenih sredstava, za 798.478 kuna Agencija je izvršila izravne isplate priznatih tražbina za 30 radnika u slučaju brisanja iz registra pravnih osoba poslodavca sa sjedištem u Republici Hrvatskoj kao posljedice zaključenog stečajnog postupka, uz obračun i uplatu pripadajućih poreza i prireza, te doprinosa za obvezna osiguranja koji se obračunavaju iz osnovice i na osnovicu (članak 31., stavak 5. Zakona).

Obveze za neisplaćene radničke tražbine u slučaju stečaja poslodavca na kraju izvještajnog razdoblja iznose 616.928 kuna, za koje će se prihodi ostvariti u idućem izvještajnom razdoblju. Sve obveze su nedospjele.

Aktivnost A837006 – Osiguranje radničkih tražbina u slučaju blokade računa poslodavca

U financijskom planu Agencije za 2020. godinu na Aktivnosti A837006 – Osiguranje radničkih tražbina u slučaju blokade računa poslodavca osigurano je 4.060.000 kuna, od čega za isplate radničkih tražbina u slučaju blokade računa poslodavca zbog nemogućnosti prisilne naplate neisplaćene plaće odnosno naknade plaće sukladno čl. 33. st. 1. Zakona 4.054.000 kuna.

U izvještajnom razdoblju za radničke tražbine isplaćeno je 4.094.656 kuna za 993 plaće 455 radnika zaposlenih kod 32 poslodavca za koje je prihod ostvaren iz državnog proračuna. Temeljem isplata u tekućem razdoblju naplaćeno je 270.898 kuna koje umanjuju rashod u tekućoj godini, te ukupni prihodi iz državnog proračuna iznose 3.823.758 kuna:

Isplaćeno u 2020. godini:	4.094.656 kuna za 993 plaće
<u>Povrati temeljem isplata u 2020. godini:</u>	<u>270.898 kuna</u>
Prihod iz proračuna:	3.823.758 kuna

U izvještajnom razdoblju naplaćeno je ukupno 1.612.414 kuna potraživanja temeljem isplaćenih radničkih tražbina, od čega spomenutih 270.898 kuna temeljem isplata u 2020. godini i 1.341.516 kuna temeljem isplata u prethodnim razdobljima, te 26.257 kuna temeljem potraživanja za zatezne kamate.

Potraživanja temeljem isplaćenih radničkih tražbina na početku izvještajnog razdoblja iznose 15.779.543 kune (72.117.508 kuna, a ispravak vrijednosti 56.337.965 kuna). U izvještajnom razdoblju evidentirano je 4.094.656 kuna novih potraživanja, naplaćeno je 1.612.414 kuna. Ispravak vrijednosti potraživanja napravljen je sukladno članku 37. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu za 2.437.287 kuna i naplatu ranije ispravljenih potraživanja 1.220.278 kuna, te na kraju izvještajnog razdoblja potraživanja za isplaćene radničke tražbine iznose 17.044.776 kuna (74.599.750 kuna, ispravak vrijednosti 57.554.974 kuna). Od ukupnih potraživanja za isplaćene radničke tražbine u slučaju blokade računa poslodavca dospjelo je 17.030.577 kuna, a nedospjelo 14.199 kuna potraživanja. Agencija temeljem članka 35. stavka 1. Zakona dostavlja Financijskoj agenciji zahtjev za izravnu naplatu radi prisilne naplate iznosa koji je isplatila temeljem rješenja, uvećanog za zakonske zatezne kamate određene rješenjem. Potraživanja za zakonske zatezne kamate na početku izvještajnog razdoblja iznose 2.102.277 kuna, u izvještajnom razdoblju obračunato je 998.427 kuna zateznih kamata, naplaćeno 26.257 kuna, i otpisano 459.337 kuna temeljem Zakona o dopuni Zakona o provedbi ovrhe na novčanim sredstvima (Narodne novine, broj

47/2020). Ispravak vrijednosti potraživanja za zatezne kamate napravljen je za 1.447.409 kuna, te na kraju izvještajnog razdoblja potraživanja za zatezne kamate iznose 1.167.701 kuna (2.615.110 kuna, ispravak vrijednosti 1.447.409 kuna). Sva potraživanja za zatezne kamate u slučaju blokade računa poslodavca su dospjela.

Vrijednosno značajnije isplate odnose se na isplate radničkih tražbina radnika slijedećih društava: Hrvatska brodogradnja Trogir d.o.o., Trogir 1.543.082 kune za 341 plaću radnicima, B.T. Hull d.o.o., Trogir 1.030.456 kuna za 231 plaću radnicima, Projekt inženjering d.o.o., Požega 330.711 kuna za 102 plaće radnicima, Vistini Group d.o.o., Rijeka 211.060 kuna za 52 plaće radnicima, Siže Kupres d.o.o., Samobor 167.279 kuna za 45 plaća radnicima.

Obveze za neisplaćene radničke tražbine u slučaju blokade računa poslodavca na kraju izvještajnog razdoblja iznose 58.550 kuna, za koje će se prihodi ostvariti u idućem izvještajnom razdoblju. Od ukupnih obveza na kraju izvještajnog razdoblja dospjelo je 33.660 kuna, dok 24.890 kuna dopijeva u idućem izvještajnom razdoblju.

1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

1.1. PRIHODI:

Ukupni prihodi i primitci u razdoblju 1.1.-31.12.2020. godine ostvareni su u iznosu 30.140.576 kuna:

AOP 132 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	29.971.236 kuna
AOP 133 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	169.340 kuna
UKUPNI PRIHODI:	30.140.576 kuna

1.2. RASHODI:

Ukupni rashodi i izdaci u razdoblju 1.1.-31.12.2020. godine ostvareni su u iznosu 24.389.410 kuna, a odnose se na rashode poslovanja 24.220.070 kuna i rashode za nabavu nefinancijske imovine 169.340 kuna:

AOP 149 Rashodi za zaposlene	2.656.280 kuna
AOP 160 Materijalni rashodi	1.210.461 kuna
AOP 193 Financijski rashodi	11 kuna
AOP 246 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	20.353.318 kuna
AOP 354 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	86.840 kuna
AOP 393 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	82.500 kuna
UKUPNI RASHODI:	24.389.410 kuna
Ukupni prihodi i primici AOP 629 iznose	30.140.576 kuna
Ukupni rashodi i izdaci AOP 630 iznose	24.389.410 kuna

Razlika ukupnih prihoda i primitaka i rashoda i izdataka evidentirana je kao

AOP 631 VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA **5.751.166 kuna**

Sukladno čl. 20. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu prihodi i rashodi su iskazani uz primjenu modificiranoga računovodstvenog načela nastanka događaja: nije iskazan rashod amortizacije nefinancijske dugotrajne imovine, priznati su prihodi koji su postali raspoloživi i mjerljivi u izvještajnom razdoblju, priznati su rashodi koji se odnose na izvještajno razdoblje na temelju nastanka poslovnog događaja (obveza) neovisno o plaćanju, radi čega je iskazan metodološki višak prihoda i primitaka.

U izvještajnom razdoblju Agencija je ostvarila višak prihoda i primitaka u iznosu od 5.751.166 kuna (AOP 631), na Aktivnosti A837001 Administracija i upravljanje manjak 6.744 kuna, na Aktivnosti A837002 Osiguranje radničkih tražbina u slučaju stečaja poslodavca višak 5.804.686 kuna, na Aktivnosti A837006 manjak 46.776 kuna. Preneseni manjak prihoda i primitaka iz 2019. godine iznosi 6.433.350 kuna (AOP 634), te ukupni manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju iznosi 682.184 kune (AOP 636).

AOP 634 Manjak prihoda i primitaka – preneseni: Manjak prihoda i primitaka na dan 31.12.2019. iznosio je 6.433.071 kuna. U 2020. godini uslijedile su korekcije prenesenog manjka. U konačnici preneseni manjak uvećan je za 279 kuna i iznosi 6.433.350 kuna. Napravljene su slijedeće korekcije:

- uvećanje za 785 kuna temeljem Odluke o korekciji rezultata, KLASA: 400-05/20-01/0001, URBROJ: 0479-1/1-20-0004 od 28. veljače 2020. godine temeljem korekcije plaće za mjesec studeni 2019. godine za radnicu Dijanu Ikanović radi naknadno utvrđenih činjenica,
- umanjeње za 506 kune sukladno Odluci o korekciji rezultata, KLASA: 400-05/20-01/0001, URBROJ: 0479-1/1-20-0005 od 9. listopada 2020. godine temeljem izdanih odobrenja Financijske agencije za mjesečne rate korištenja e-paketa poslovnih certifikata i obračuna godišnjih pretplata za COP certifikate za dvije radnice.

Obrazloženja većih odstupanja od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine:

AOP 132 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja indeks 44,5 (u izvještajnom razdoblju prethodne godine: 67.395.303 kuna, u izvještajnom razdoblju tekuće godine: 29.971.236 kuna): Razlika u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje odnosi se najvećim dijelom na prihode ostvarene iz državnog proračuna za isplate radničkih tražbina u slučaju stečaja i u slučaju blokade računa poslodavca. U prethodnom izvještajnom razdoblju prihodi za radničke tražbine u slučaju stečaja poslodavca iznosili su 58.369.556 kuna (prihod za financiranje isplata radničkih tražbina 58.428.830 kuna za 2.589 radnika umanjeno za povrate temeljem isplata u izvještajnoj godini 59.274 kuna), u izvještajnom razdoblju 22.287.239 kuna (prihod za financiranje isplata radničkih tražbina 22.455.032 kuna za 1.359 radnika umanjeno za povrate temeljem isplata u izvještajnoj godini 167.793 kuna). Prihod iz proračuna za financiranje isplata radničkih tražbina u slučaju stečaja poslodavca ovisi o broju poslodavaca nad kojima je otvoren stečajni postupak, broju radnika tih poslodavaca, priznatih tražbina u stečajnom postupku i ostvarenom stažu kod poslodavca. Prihodi za radničke tražbine u slučaju blokade računa poslodavca u prethodnom izvještajnom razdoblju iznosili su 5.345.491 kunu (prihod za financiranje isplata radničkih

tražbina 6.278.846 kuna za 1.634 plaća radnicima umanjen za povrate temeljem isplata u izvještajnoj godini 933.355 kuna), u izvještajnom razdoblju 3.823.758 kuna (prihod za financiranje isplata radničkih tražbina 4.094.656 kuna za 993 plaće radnicima umanjen za povrate temeljem isplata u izvještajnoj godini 270.898 kuna). Prihod iz proračuna za financiranje isplata radničkih tražbina u slučaju blokade računa poslodavca ovisi o broju poslodavaca i njihovih radnika koji ne isplaćuju plaću, te koji sukladno Zakonu predaju zahtjeve za prisilnu naplatu Financijskoj agenciji.

AOP 133 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine i indeks 166,5 (u izvještajnom razdoblju prethodne godine: 307.514 kuna, u izvještajnom razdoblju tekuće godine: 169.340 kuna): U izvještajnom razdoblju prethodne godine najveći dio prihoda odnosi se na prihode za nabavu novog hardverskog servera i nadogradnju postojećeg softverskog servera za razmjenu podataka između AORT-a, FINA-e i inspektorata rada potrebnih za provođenje zaštite radničkih tražbina (39.180 kuna), prihode za dodatno ulaganje u informacijski sustav koji je prilagođen novim zakonskim propisima (usklađenje radi promjene visine minimalne plaće i doprinosa u slučaju stečaja i u slučaju blokade računa poslodavca u sustavu Agencije i mehanizama razmjene podataka sa Financijskom agencijom i nadograđen je postupkom izravnih isplata minimalnih plaća u slučaju stečaja poslodavca od obračuna do plaćanja i izvještavanja radi povećanja broja stečajnih postupaka koji se zaključuju prije isplata tražbina radnicima (ukupno 122.500 kuna), prihode za nabavu tri nova računala za zamjenu zastarjelih (12.487 kuna), za nabavu dodatnih arhivskih regala (31.725kuna), novog multifunkcionalnog uređaja za skeniranje i fotokopiranje radi nastavka digitalizacije procesa zaprimanja i rješavanja zahtjeva u slučaju stečaja i u slučaju blokade računa poslodavca (7.487 kuna), prihode za opremanje dva nova ureda (namještaj i uredska oprema: 77.966 kuna) sa 2 klima uređaja (16.169 kuna).

U izvještajnom razdoblju tekuće godine najveći dio prihoda ostvaren je za zamjenu šest dotrajalih stolnih računala (24.874 kuna), nabavu devet prijenosnih računala (42.398 kuna) i 12 kamera s mikrofonom (3.238 kuna) radi epidemije virusa Covid-19 i preporučenog rada od kuće, te radi praćenja on-line sastanaka i seminara, nabavu novog routera (937 kuna) i skenera (4.289 kuna). Prihodi za dodatno ulaganje u informacijski sustav iznose 82.500 kuna i odnose se na prihode za izradu dodatne liste i prilagodbu rada u modulu JOPPD obrazac za izvještavanje pri izravnim isplatama u slučaju stečaja poslodavca, ugradnju digitalnog e-pečata u dokumente koje izdaje Agencija, te ugradnju digitalnog e-potpisa i e-pečata u PDF dokumente kreirane izvan sustava.

AOP 147 Ostali prihodi indeks 0 (u izvještajnom razdoblju prethodne godine: 7.139 kuna, u izvještajnom razdoblju tekuće godine: 0 kuna): U prethodnom izvještajnom razdoblju ostali prihodi priznati su pri otpisu obveza iz 2018. godine, za koje nije ispostavljena faktura, a nad dobavljačem je zaključen stečajni postupak i dobavljač je brisan iz sudskog registra. U tekućem razdoblju nisu evidentirani otpisi obveza.

AOP 149 Rashodi za zaposlene indeks 114,5 (u izvještajnom razdoblju prethodne godine: 2.319.931 kuna, u izvještajnom razdoblju tekuće godine: 2.656.280 kuna): povećanje na

- AOP 153 Plaće za prekovremeni rad: u proteklom razdoblju na prekovremeni rad utrošeno je 120.482 kuna, u izvještajnom razdoblju 76.994 kuna: u proteklom izvještajnom razdoblju rashodi su bili veći radi zaprimanja zahtjeva za isplatu radničkih tražbina u slučaju stečaja poslodavca za radnike Uljanik grupe d.d. u stečaju. U kratkim zakonskim rokovima riješeni su i isplaćeni zahtjevi za isplatom tražbina radnika Uljanik grupe (isplaćeno 45.369.034 kuna za 1.748 radnika, od čega je za 245 radnika Uljanik grupe Agencija radila izravnu isplatu uz obračun i uplatu pripadajućih poreza i prireza te doprinosa za obvezna osiguranja za mjesec zaštićenog razdoblja).
- AOP 155 Ostali rashodi za zaposlene indeks 152,8: U izvještajnom razdoblju prethodne godine isplaćeno je ukupno isplaćeno je ukupno 52.774 kune: 3.024 kune za jednu jubilarnu nagradu, 6.000 kuna za dar za dijete povodom dana Sv. Nikole, 21.250 kuna za regres za godišnji odmor i 22.500 kuna za božićnicu. U izvještajnom razdoblju tekuće godine isplaćeno je ukupno 80.639 kuna: 18.189 kuna za jubilarne nagrade, 7.200 kuna za dar za dijete povodom dana Sv. Nikole, 28.250 kuna za regres za godišnji odmor i 27.000 kuna za božićnicu.
- AOP 161 Naknade troškova zaposlenima indeks 76,7 (u izvještajnom razdoblju prethodne godine: 167.896 kuna, u izvještajnom razdoblju tekuće godine: 128.701 kuna): rashodi za službena putovanja, naknade za prijevoz za zaposlene i naknade troškova zaposlenima za stručno osposobljavanje smanjeni su radi epidemije Covid-19.
- AOP 177 Usluge promidžbe i informiranja indeks 10,2 (u izvještajnom razdoblju prethodne godine: 16.374 kuna, u izvještajnom razdoblju tekuće godine: 1.671 kuna): U prethodnom izvještajnom razdoblju evidentirani su rashodi za objavu natječaja i tiskanje informativnih letaka Agencije namijenjenih poslodavcima čiji radnici ostvaruju prava u Agenciji.
- AOP 180 Zdravstvene i veterinarske usluge indeks 410 (u izvještajnom razdoblju prethodne godine: 500 kuna, u izvještajnom razdoblju tekuće godine: 2.050 kuna) u prethodnom izvještajnom razdoblju pravo na sistematski pregled sukladno temeljnom kolektivnom ugovoru ostvario je jedan zaposlenik, u izvještajnom razdoblju dvoje zaposlenika. U izvještajnom razdoblju zaposlenici su upućeni na obvezne preglede vida sukladno propisima o zaštiti na radu.
- AOP 246 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade indeks 87,9 (u izvještajnom razdoblju prethodne godine: 69.343.142 kune, u izvještajnom razdoblju tekuće godine: 20.353.318 kuna): Evidentirani su rashodi za radničke tražbine u slučaju stečaja i u slučaju blokade računa poslodavca. U prethodnom izvještajnom razdoblju rashodi za radničke tražbine u slučaju stečaja poslodavca iznosili su 63.901.379 kuna, u izvještajnom razdoblju 16.482.553 kuna. Rashodi za radničke tražbine u slučaju blokade računa poslodavca u prethodnom izvještajnom razdoblju iznosili su 5.340.513 kuna, u izvještajnom razdoblju tekuće godine 3.870.765 kuna. U prethodnom izvještajnom razdoblju bilo je evidentirano 101.250 kuna rashoda za školarinu.

AOP 341 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine indeks 55,1 (u izvještajnom razdoblju prethodne godine: 307.514 kuna, u izvještajnom razdoblju tekuće godine: 169.340 kuna): U izvještajnom razdoblju prethodne godine najveći dio rashoda odnosi se na rashode za novi hardverski server i nadograđen postojeći softverski za razmjenu podataka između AORT-a, FINA-e i inspektorata rada potrebnih za provođenje zaštite radničkih tražbina (39.180 kuna), za dodatno ulaganje u informacijski sustav koji je prilagođen novim zakonskim propisima (usklađenje radi promjene visine minimalne plaće i doprinosa u slučaju stečaja i u slučaju blokade računa poslodavca u sustavu Agencije i mehanizama razmjene podataka sa Financijskom agencijom i nadograđen je postupkom izravnih isplata minimalnih plaća u slučaju stečaja poslodavca od obračuna do plaćanja i izvještavanja radi povećanja broja stečajnih postupaka koji se zaključuju prije isplata tražbina radnicima (ukupno 122.500 kuna), rashodi za tri nova računala za zamjenu zastarjelih (12.487 kuna), dodatne arhivske regale (31.725 kuna), novi multifunkcionalni uređaj za skeniranje i fotokopiranje radi nastavka digitalizacije procesa zaprimanja i rješavanja zahtjeva u slučaju stečaja i u slučaju blokade računa poslodavca (7.487 kuna), rashodi za dva nova ureda (namještaj i uredska oprema: 77.966 kuna) sa 2 klima uređaja (16.169 kuna).

U izvještajnom razdoblju tekuće godine najveći dio rashoda ostvaren je za zamjenu šest dotrajalih stolnih računala (24.874 kuna), nabavu devet prijenosnih računala (42.398 kuna) i 12 kamera s mikrofonom (3.238 kuna) radi epidemije virusa Covid-19 i preporučenog rada od kuće, te radi praćenja on-line sastanaka i seminara, nabavu novog routera (937 kuna) i skenera (4.289 kuna). Rashodi za dodatno ulaganje u informacijski sustav iznose 82.500 kuna i odnose se na rashode za izradu dodatne liste i prilagodbu rada u modulu JOPPD obrazac za izvještavanje pri izravnim isplatama u slučaju stečaja poslodavca, ugradnju digitalnog e-pečata u dokumente koje izdaje Agencija, te ugradnju digitalnog e-potpisa i e-pečata u PDF dokumente kreirane izvan sustava.

AOP 775 Stipendije i školarine indeks 0 (u izvještajnom razdoblju prethodne godine: 101.250 kuna, u izvještajnom razdoblju tekuće godine: 0 kuna): U prethodnom izvještajnom razdoblju bilo je evidentirano 101.250 kuna rashoda za školarinu.

2. BILANCA SA STANJEM NA DAN 31.12.2020.

2.1. IMOVINA

Stanje imovine na dan 31.12.2020. godine (AOP 001) iznosi **40.097.175 kuna:**

AOP 002 Nefinancijska imovina	505.387 kuna
AOP 007 Proizvedena dugotrajna imovina	505.387 kune
AOP 063 Financijska imovina	39.591.788 kuna
AOP 064 Novac u banci i blagajni	5.000 kuna
AOP 073 Depoziti, jamčevni polozi, potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostala potraživanja	23.436 kuna

AOP 129 Dionice i udjeli u glavnici	2.813.130 kuna
AOP 141 Potraživanja za prihode poslovanja	36.487.719 kuna
AOP 164 Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda	262.503 kune

AOP 002 Nefinancijska imovina

Naziv imovine	Nabavna vrijednost	Ispravak vrijednosti	Knjigovodstvena vrijednost
Neproizvedena dugotrajna imovina (licence)	29.988 kn	29.988 kn	0 kn
Računala i računalna oprema	221.729 kn	115.250 kn	106.479 kn
Uredska oprema i namještaj	250.891 kn	191.265 kn	59.626 kn
Ostala uredska oprema	157.023 kn	94.364 kn	62.659 kn
Komunikacijska oprema	34.160 kn	28.550 kn	5.610 kn
Oprema za održavanje i zaštitu	25.890 kn	11.116 kn	14.774 kn
Ostali uređaji i oprema	12.542 kn	3.943 kn	8.599 kn
Ulaganje u računalne programe	822.187 kn	588.519 kn	233.668 kn
Djela likovnih umjetnika	13.972 kn	0 kn	13.972 kn
Sitni inventar	84.380 kn	84.380 kn	0,00 kn
Ukupno:	1.652.762 kn	1.147.375 kn	505.387 kn

AOP 071 Novac u blagajni 5.000 kuna.

AOP 136 Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora (Jadran d.d., Crikvenica) 2.813.130 kuna.

AOP 073 Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo 23.436 kuna.

AOP 141 Potraživanja za prihode poslovanja

1.	AOP 152 Potraživanja za prihode od imovine	2.741.022 kn
	Potraživanja za zatezne kamate za isplaćene radničke tražbine	2.740.956 kn
	Potraživanja za zatezne kamate - administracija	66 kn
2.	AOP 156 Potraživanja za kazne i upravne mjere te ostale prihode	390.206.798 kn
	Potraživanja za isplaćene radničke tražbine u slučaju stečaja poslodavca	315.607.048 kn
	Potraživanja za isplaćene radničke tražbine u slučaju blokade računa poslodavca	74.599.750 kn
3.	AOP 157 Ispravak vrijednosti potraživanja	-356.460.101 kn
	Ispravak vrijednosti potraživanja za isplaćene radničke tražbine u slučaju stečaja poslodavca	-297.457.651 kn
	Ispravak vrijednosti potraživanja za isplaćene radničke tražbine u slučaju blokade računa poslodavca	-57.554.974 kn
	Ispravak vrijednosti potraživanja za zatezne kamate u slučaju blokade računa poslodavca	-1.447.410 kn
	Ispravak vrijednosti potraživanja za zatezne kamate Administracija	-66 kn
	Ukupno potraživanja za prihode poslovanja	36.487.719 kn

AOP 164 Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda

1.	AOP 165 Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja	19.574 kn
	Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja - za zaposlene	5.165 kn
	Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja - za materijal i energiju	3.654 kn
	Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja - za usluge	5.729 kn
	Unaprijed plaćeni rashodi budućih razdoblja – za ostale nespomenute rashode poslovanja	5.026 kn
2.	AOP 167 Kontinuirani rashodi budućih razdoblja	242.929 kn
	Kontinuirani rashodi budućih razdoblja – za zaposlene	217.419 kn
	Kontinuirani rashodi budućih razdoblja – za naknade troškova zaposlenima	2.347
	Kontinuirani rashodi budućih razdoblja – rashodi za materijal i energiju	6.514 kn
	Kontinuirani rashodi budućih razdoblja – rashodi za usluge	16.649 kn
	Ukupno rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda	262.503 kn

Sukladno članku 39. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu, rashodi koji nastaju kontinuirano i obračunavaju se za kalendarsko razdoblje tijekom proračunske godine, uključuju se u rashode razmjerno broju mjeseci u razdoblju za koje se izvještaji sastavljaju. Rashodi koji se ne uključuju u tekuće izvještajno razdoblje iskazuju se kao aktivna vremenska razgraničenja – kontinuirani rashodi budućih razdoblja.

2.2. OBVEZE I VLASTITI IZVORI

Stanje obveza i vlastitih izvora na dan 31.12.2020. godine (AOP 168) iznosi **40.097.175 kuna** i sastoji se od:

AOP 169 Obveze za rashode poslovanja	973.189 kuna
AOP 230 Vlastiti izvori ispravak vlastitih izvora	3.318.517 kuna
AOP 242 Manjak prihoda	-682.184 kuna
AOP 246 Obračunati prihodi poslovanja	36.487.653 kuna

Obveze za rashode poslovanja odnose se na obveze nastale u 2020. godini koje dospijevaju u 2021. godini u iznosu 939.529 kuna (AOP 282), te dospjele neplaćene obveze u iznosu 33.660 kuna (AOP 281).

AOP 242 Manjak prihoda i primitaka – preneseni: Manjak prihoda i primitaka na dan 31.12.2019. iznosio je 6.433.071 kuna. U 2020. godini uslijedile su korekcije prenesenog manjka. U konačnici preneseni manjak uvećan je za 279 kuna i iznosi 6.433.350 kuna. Napravljene su slijedeće korekcije:

- uvećanje za 785 kuna temeljem Odluke o korekciji rezultata, KLASA: 400-05/20-01/0001, URBROJ: 0479-1/1-20-0004 od 28. veljače 2020. godine temeljem korekcije plaće za mjesec studeni 2019. godine za radnicu Dijanu Ikanović radi naknadno utvrđenih činjenica,
- umanjenje za 506 kune sukladno Odluci o korekciji rezultata, KLASA: 400-05/20-01/0001, URBROJ: 0479-1/1-20-0005 od 9. listopada 2020. godine temeljem izdanih odobrenja Financijske agencije za mjesečne rate korištenja e-paketa poslovnih certifikata i obračuna godišnjih pretplata za COP certifikate za dvije radnice.

U izvještajnom razdoblju Agencija je ostvarila višak prihoda i primitaka u iznosu od 5.751.166 kuna (AOP 631), na Aktivnosti A837001 Administracija i upravljanje manjak 6.744 kuna, na Aktivnosti A837002 Osiguranje radničkih tražbina u slučaju stečaja poslodavca višak 5.804.686 kuna, na Aktivnosti A837006 manjak 46.776 kuna. Preneseni manjak prihoda i primitaka iz 2019. godine iznosi 6.433.350 kuna (AOP 634), te ukupni manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju iznosi 682.184 kune (AOP 636).

Obrazloženja većih odstupanja u odnosu na stanje 1. siječnja 2020. godine

AOP 081 Ostala potraživanja, indeks 647,3 (stanje 1. siječnja: 3.619 kuna, stanje 31. prosinca: 23.425 kuna) Potraživanja za naknade koje se refundiraju od HZZO-a povećana su sa 3.619 kuna za 16.061 kunu na 19.680 kuna. Potraživanja za predujmove na dan 31.12. iznose 3.745 kuna, odnose se na predujmove za pretplate u 2021. godini.

AOP 129 Dionice i udjeli u glavnici indeks 57,5 (stanje 1. siječnja: 4.892.409 kuna, stanje 31. prosinca: 2.813.130 kuna): Sukladno obavijesti o stanju računa Središnjeg klirinškog depozitarnog društva na dan 31. prosinca 2020. godine Agencija je vlasnik 163.080 dionica

trgovačkog društva izvan javnog sektora Jadran d.d., Crikvenica, OIB 56994999963, ukupne vrijednosti od 2.813.130 kuna koje čine 0,5832% temeljnog kapitala društva. Smanjenje broja i ukupne vrijednosti dionica rezultat je spajanja dionica zbog smanjenja temeljnog kapitala na način da su tri redovne dionice spojene u jednu.

AOP 152 Potraživanja za prihode od imovine indeks: 130,4 (stanje 1. siječnja: 2.102.343 kune, stanje 31. prosinca: 2.741.022 kune) i AOP 157-dio ispravak vrijednosti potraživanja-dio: članak 35. stavak 1. Zakona o osiguranju radničkih tražbina propisuje da Agencija u slučaju blokade računa poslodavca dostavlja Financijskoj agenciji zahtjev za izravnu naplatu radi prisilne naplate iznosa koji je isplatila temeljem rješenja, uvećanog za zakonske zatezne kamate određene rješenjem. Zakon je stupio na snagu 27. srpnja 2017. godine, a u dotadašnjoj regulativi nije bila određena naplata kamate. Potraživanja za zakonske zatezne kamate na početku godine u slučaju blokade računa poslodavca iznose 2.102.277 kuna, u izvještajnom razdoblju obračunato je 998.427 kuna zateznih kamata, naplaćeno 26.257 kuna, i otpisano 459.337 kuna temeljem Zakona o dopuni Zakona o provedbi ovrhe na naovčanim sredstvima (Narodne novine, broj 47/2020). Ispravak vrijednosti potraživanja za zatezne kamate napravljen je za 1.447.409 kuna, te na kraju izvještajnog razdoblja potraživanja za zatezne kamate iznose 1.167.701 kuna (2.615.110 kuna, ispravak vrijednosti 1.447.409 kuna). Sva potraživanja za zatezne kamate u slučaju blokade računa poslodavca su dospjela. U slučaju stečaja poslodavca, sukladno Stečajnom planu za društvo Jadrankamen d.d. u stečaju, evidentirano je potraživanje za zatezne kamate 149.151 kuna, od čega je naplaćeno 23.305 kuna, te na kraju izvještajnog razdoblja potraživanja za zatezne kamate u slučaju stečaja poslodavca iznose 125.846 kuna nedospjelih potraživanja. Preostalih 66 kuna odnosi se na potraživanja za zatezne kamate koje je Financijska agencija više obračunala i naplatila i koja su u potpunosti ispravljena.

AOP 156 Potraživanja za kazne i upravne mjere te ostale prihode indeks: 102,9 (stanje 1. siječnja: 379.282.241 kuna, stanje 31. prosinca: 390.206.798 kuna) i AOP 157-dio ispravak vrijednosti potraživanja-dio: Potraživanja temeljem isplaćenih radničkih tražbina u slučaju stečaja poslodavca na početku izvještajnog razdoblja iznose 12.170.667 kuna (307.164.733 kune, ispravak vrijednosti 294.994.066 kuna). U izvještajnom razdoblju evidentirano je 22.455.033 kuna novih potraživanja, naplaćeno je 12.418.166 kuna i otpisano je 1.594.552 kuna temeljem stečajnih planova. Ispravak vrijednosti potraživanja napravljen je sukladno članku 37. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu za 17.484.304 kuna uz naplatu odnosno otpis ranije ispravljenih potraživanja 15.020.719 kuna, te na kraju izvještajnog razdoblja potraživanja za isplaćene radničke tražbine u slučaju stečaja poslodavca iznose 18.149.397 kuna (315.607.048 kuna, ispravak vrijednosti 297.457.651 kuna).

Potraživanja temeljem isplaćenih radničkih tražbina u slučaju blokade računa poslodavca na početku izvještajnog razdoblja iznose 15.779.543 kune (72.117.508 kuna, ispravak vrijednosti 56.337.965 kuna). U izvještajnom razdoblju evidentirano je 4.094.656 kuna novih potraživanja, naplaćeno je 1.612.414 kuna. Ispravak vrijednosti potraživanja

napravljen je sukladno članku 37. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu za 2.437.287 kuna i naplatu ranije ispravljenih potraživanja 1.220.278 kuna, te na kraju izvještajnog razdoblja potraživanja za isplaćene radničke tražbine iznose 17.044.776 kuna (74.599.750 kuna, ispravak vrijednosti 57.554.974 kuna). Od ukupnih potraživanja za isplaćene radničke tražbine u slučaju blokade računa poslodavca dospjelo je 17.030.577 kuna, a nedospjelo 14.199 kuna potraživanja.

AOP 169 Obveze indeks 14,5 (stanje 1. siječnja: 6.726.477 kuna, stanje 31. prosinca: 973.189 kuna): Ukupne obveze na početku izvještajnog razdoblja iznosile su 6.726.477 kuna. Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi 24.855.979 kuna. U izvještajnom razdoblju podmireno je 30.609.267 kuna, te obveze na kraju izvještajnog razdoblja iznose 973.189 kuna.

AOP 178-dio i AOP 281 Dospjele neplaćene obveze (stanje 1. siječnja: 11.544 kuna, stanje 31. prosinca: 33.660 kuna) Dospjele obveze u iznosu 33.660 odnose se na obvezu za isplatu radničkih tražbina u slučaju blokade računa poslodavca Forma nova zadruga za proizvodnju i usluge, Zagreb za plaću za mjesec listopad 2020. godine, za koju je povratnica koja potvrđuje primitak i izvršnost rješenja zaprimljena u Agenciju 30.12.2020., te je isplata izvršena u siječnju 2021. godine.

AOP 178-dio i AOP 282 Nedospjele obveze na kraju izvještajnog razdoblja	iznose 939.529kn:
Obveze za plaće za zaposlene za prosinac	217.419kn
Obveze za povrat u proračun sredstava koja refundira HZZO za naknadu za bolovanje	19.680kn
Obveze za materijalne rashode	60.611kn
<i>Obveze za naknade troškova zaposlenima</i>	<i>2.347kn</i>
<i>Obveze za rashode za materijal i energiju</i>	<i>15.102kn</i>
<i>Obveze za rashode za usluge</i>	<i>38.348kn</i>
<i>Obveze za naknade za rad članovima Upravnog vijeća</i>	<i>4.736kn</i>
<i>Obveze za rashode za korištenje certifikata za e-servise Fine</i>	<i>78kn</i>
Obveze za naknade građanima i kućanstvima u novcu	641.819 kn
<i>Obveze za radničke tražbine u slučaju stečaja poslodavca</i>	<i>616.928kn</i>
<i>Pekara Varaždinka d.o.o. u stečaju, Varaždin za 1 radnika</i>	<i>4.575kn</i>
<i>Triko d.o.o. u stečaju, Ilok za 1 radnika</i>	<i>2.708kn</i>
<i>Meiso d.o.o. u stečaju, Goričan za 67 radnika</i>	<i>499.222kn</i>
<i>Jelena trade d.o.o. u stečaju za 11 radnika</i>	<i>95.278kn</i>
<i>Međimurska hidrogradnja d.o.o. u stečaju, Nova Ves za 2 radnika</i>	<i>15.145kn</i>
<i>Obveze za radničke tražbine u slučaju blokade računa poslodavca</i>	<i>24.891kn</i>
<i>Moto Fleet d.o.o. Rijeka plaća za listopad 2020.</i>	<i>24.891kn</i>

AOP 250 i 251 Izvanbilančni zapisi, indeks 16,6 (stanje 1. siječnja: 29.457 kuna, stanje 31. prosinca: 4.899 kuna): Izvanbilančne evidencije na kraju razdoblja iznose 4.899 kuna: evidentirana je otplata službenog osobnog automobila putem operativnog leasinga 3.737 kuna i popust na plaćenu uslugu cestarine 1.162 kuna.

Obvezne bilješke uz bilancu ne prikazuju se u tablicama obzirom da Agencija nema podatke tražene u tablicama iskazane u bilanci, kao ni ugovorne odnose koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati obveza ili imovina, niti sudskih sporova u tijeku.

3. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA

AOP 002 Iznos smanjenja obujma imovine u iznosu od 1.198 kuna odnosi se na isknjiženu opremu.

AOP 031 Dionice i udjeli u glavnici: Smanjenje broja i ukupne vrijednosti dionica za 2.079.279 kuna sa 4.892.409 kuna na 2.813.130 kuna rezultat je spajanja dionica zbog smanjenja temeljnog kapitala na način da su tri redovne dionice spojene u jednu. Sukladno obavijesti o stanju računa Središnjeg klirinškog depozitarnog društva na dan 31. prosinca 2020. godine Agencija je vlasnik 163.080 dionica trgovačkog društva izvan javnog sektora Jadran d.d., Crikvenica, OIB 56994999963, ukupne vrijednosti od 2.813.130 kuna koje čine 0,5832% temeljnog kapitala društva.

AOP 032 Potraživanja za prihode poslovanja: Člankom 35. stavkom 1. Zakona o osiguranju radničkih tražbina propisano je da Agencija u slučaju blokade računa poslodavca dostavlja Financijskoj agenciji zahtjev za izravnu naplatu radi prisilne naplate iznosa koji je isplatila temeljem rješenja, uvećanog za zakonske zatezne kamate određene rješenjem. U 2020. godini temeljem Zakona o dopuni Zakona o provedbi ovrhe na na novčanim sredstvima (Narodne novine, broj 47/2020) otpisano je 459.337 kuna.

4. IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Ukupne obveze na početku izvještajnog razdoblja (AOP 001) iznosile su 6.726.477 kuna.

Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju (AOP 002) iznosi 24.855.979 kune. U izvještajnom razdoblju podmireno je 30.609.267 kuna (AOP 019), te obveze na kraju izvještajnog razdoblja iznose 973.189 kuna (AOP 036). Od ukupnih neplaćenih obveza 33.660

kuna su dospjele nepodmirene obveze (AOP 065), a 939.529 kuna dospijeva u idućem izvještajnom razdoblju (AOP 090).

AOP 037 Dospjele neplaćene obveze na kraju izvještajnog razdoblja iznose 33.660 kuna i odnose se na obvezu za isplatu radničkih tražbina u slučaju blokade računa poslodavca Forma nova zadruga za proizvodnju i usluge, Zagreb za plaću za mjesec listopad 2020. godine, za koju je povratnica koja potvrđuje primitak i izvršnost rješenja zaprimljena u Agenciju 30.12.2020., te je isplata izvršena u siječnju 2021. godine.

AOP 090 Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 939.529 kuna:

AOP 091 Međusobne obveze proračunskih korisnika: 19.680 kuna, odnose se na nepodmirene nedospjele obveze za povrat u proračun sredstava koja refundira HZZO za naknadu za bolovanje.

231: 217.419 kuna Obveze za plaće za zaposlene za prosinac

232: 60.611 kuna odnosi se na:

2.347 kuna Obveze za naknade troškova zaposlenima

15.102 kuna Obveze za rashode za materijal i energiju

38.348 kuna Obveze za rashode za usluge

4.736 kuna Obveze za naknade za rad članovima Upravnog vijeća Agencije

78 kuna Obveze za korištenje certifikata za FINA e-servise

237: 641.819 kuna Obveze za isplate radničkih tražbina

616.928 kuna Obveze za isplate radničkih tražbina u slučaju stečaja poslodavca za koje rješenja na dan 31.12.2020. nisu izvršna:

4.575kn Pekara Varaždinka d.o.o. u stečaju, Varaždin za 1 radnika

2.708kn Triko d.o.o. u stečaju, Ilok za 1 radnika

499.222kn Meiso d.o.o. u stečaju, Goričan za 67 radnika

95.278kn Jelena trade d.o.o. u stečaju za 11 radnika

15.145kn Međimurska hidrogradnja d.o.o. u stečaju, Nova Ves za 2 radnika

24.891 kuna Obveze za isplate radničkih tražbina u slučaju blokade računa poslodavca za koje rješenja na dan 31.12.2020. nisu izvršna:

24.891kn Moto Fleet d.o.o. Rijeka plaća za listopad 2020.

U Izvještaju o obvezama za **isto razdoblje prethodne godine** ukupne obveze na početku izvještajnog razdoblja (AOP 001) iznosile su 1.163.696 kuna. Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju (AOP 002) iznosilo je 74.308.062 kune. U izvještajnom razdoblju podmireno je bilo 68.745.281 kuna (AOP 019), te su obveze na kraju izvještajnog razdoblja iznosile 6.726.477 kuna (AOP 036). Od ukupnih neplaćenih obveza 11.544 kune bile su dospjele nepodmirene obveze (AOP 065), a 6.714.933 kuna dospijevalo je u idućem izvještajnom razdoblju (AOP 090).

AOP 037 Dospjele neplaćene obveze na kraju izvještajnog razdoblja iznosile su 11.544 kuna i odnosile su se na obvezu za isplatu radničkih tražbina u slučaju blokade računa poslodavca Termoinženjering-Montaža d.d., Bistra. Povratnica koja potvrđuje

primitak i izvršnost rješenja zaprimljena je bila u Agenciju 31.12.2019. (petak), te je isplata izvršena u siječnju 2020. godine.

AOP 090 Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosilo je 6.714.933 kuna:
AOP 091 Međusobne obveze proračunskih korisnika: 3.426 kuna, odnosile su se na nepodmirene nedospjele obveze za povrat u proračun sredstava koja refundira HZZO za naknadu za bolovanje.

231: 225.665 kuna Obveze za plaće za zaposlene za prosinac

232: 64.228 kuna odnosilo se na:

6.442 kuna Obveze za naknade troškova zaposlenima

9.251 kuna Obveze za rashode za materijal i energiju

43.333 kuna Obveze za rashode za usluge

4.999 kuna Obveze za naknade za rad članovima Upravnog vijeća Agencije

203 kune Obveze za korištenje certifikata za FINA e-servise

237: 6.421.614 kuna: Obveze za isplate radničkih tražbina u slučaju stečaja poslodavca za koje rješenja na dan 31.12.2018. nisu bila izvršna:

31.068 kuna Modeste projekti d.o.o. u stečaju, Zagreb za 1 radnika

6.266.588 kuna Uljanik Brodogradilište d.d. u stečaju, Pula za 300 radnika

55.924 kune Uljanik Proizvodnja opreme d.d. u stečaju, Vodnja za 3 radnika

49.813 kuna Uljanik Strojogradnja Diesel d.o.o. u stečaju, Pula za 2 radnika

13.021 kuna Bukva d.o.o. u stečaju, Plitvička jezera za 1 radnika

5.200 kuna Končar-Tours d.o.o. u stečaju, Zagreb za 1 radnika

U Izvještaju o obvezama za **prethodno razdoblje 01.01.-30.09.2020.** ukupne obveze na početku izvještajnog razdoblja (AOP 001) iznosile su 6.726.477 kuna. Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju (AOP 002) iznosilo je 15.678.464 kuna. U izvještajnom razdoblju podmireno je bilo 22.010.726 kuna (AOP 019), te su obveze na kraju izvještajnog razdoblja iznosile 394.215 kuna (AOP 036). Od ukupnih nepodmirenih obveza 52.114 kuna bile su dospjele nepodmirene obveze (AOP 037), a 342.101 kuna dospijevalo je u idućem izvještajnom razdoblju (AOP 090).

AOP 037 Dospjele nepodmirene obveze na kraju izvještajnog razdoblja iznosile su 52.114 kuna, a odnosile su se na AOP 064 Obveze za naknade građanima i kućanstvima u novcu (237): Stečajni upravitelj društva Terasa sistemi j.d.o.o. u stečaju, Samobor obavijest o otvaranju namjenskog računa za prihvat osiguranih radničkih tražbina u slučaju stečaja poslodavca dostavio je u Agenciju 5.10.2020. Tražbine su isplaćene 7.10.2020.

AOP 090 Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosilo je 327.501 kunu:

AOP 091 Međusobne obveze proračunskih korisnika iznosile su 14.600 kuna i odnosile su se na nepodmirene nedospjele obveze za povrat u proračun sredstava koja refundira HZZO za naknadu za bolovanje.

231: 209.427 kuna Obveze za plaće za zaposlene za lipanj

232: 40.894 kuna odnosile su se na:

6.143 kuna Obveze za naknade troškova zaposlenima

8.031 kuna Rashodi za materijal i energiju

21.716 kuna Rashodi za usluge

5.004 kuna za ostale nespomenute rashode poslovanja

237: 75.863 kuna Obveze za isplate radničkih tražbina u slučaju stečaja poslodavca 3. maj ugostiteljstvo d.o.o. u stečaju, Rijeka za koje rješenja na dan 30.6.2020. nisu bila pravomoćna.
24: 1.317 kuna Obveze za nabavu nefinancijske imovine

Ravnatelj:

mr.sc. Ivan Madunić, dipl. oec.

KLASA: 400-04/21-01/0001

URBROJ: 0479-3/3-21-0004

Zagreb, 29. siječnja 2021. godine