

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 2023. – 31. prosinca 2023.

Financijski izvještaji Agencije za osiguranje radničkih tražbina za 2023. godinu izrađeni su sukladno Zakonu o proračunu („Narodne novine“, broj 144/2022), 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 37/2023) i Okružnici Ministarstva financija, KLASA: 400-02/23-01/27, URBROJ: 513-05-03-24-4 od 10.1.2024.

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 i 18/2023, 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 2023. godinu i njegovim izmjenama i dopunama, iz nadležnog proračuna Izvor 11 – Opći prihodi i primici osigurano je 2.894.764,00, od čega je izvršeno 2.621.791,64 EUR ili 90,57% planiranih sredstava.

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 2023. godinu na Aktivnosti A837002 – Osiguranje radničkih tražbina u slučaju stečaja poslodavca za isplate radničkih tražbina osigurano je 1.015.759,00 EUR.

U izvještajnom razdoblju za radničke tražbine isplaćeno je 801.286,68 EUR za 297 radnika koji su prava ostvarili kod 41 poslodavca za koje je prihod ostvaren iz državnog proračuna (Prilog 1). Temeljem isplata u tekućem razdoblju naplaćeno je 3.956,99 EUR koje umanjuju rashod u tekućoj godini, te ukupni prihodi iz državnog proračuna iznose 797.326,69 EUR (78,5% financijskog plana):

Isplaćeno u 2023. godini	801.286,68 EUR
<u>Povrati temeljem isplata u 2023. godini</u>	<u>3.956,99 EUR</u>
Prihod iz proračuna:	797.329,69 EUR

U izvještajnom razdoblju naplaćeno je ukupno 207.567,67 EUR potraživanja temeljem isplaćenih radničkih tražbina, od čega spomenutih 3.956,99 EUR temeljem isplata u 2023. godini (Prilog 2) i 203.610,68 EUR temeljem isplata u prethodnim razdobljima (Prilog 3). Dodatno je u opći proračun uplaćeno 158.078,17 EUR potraživanja temeljem isplaćenih radničkih tražbina otpisanih u 2015., 2019. i 2023. godini temeljem odluka Vlade Republike Hrvatske koje Agencija nakon otpisa ne vodi u knjigovodstvenoj evidenciji (Prilog 4).

Potraživanja za glavnice temeljem isplaćenih radničkih tražbina na početku izvještajnog razdoblja iznose 531.271,99 EUR (bruto 21.589.115,49 EUR, ispravak vrijednosti 21.057.843,50 EUR). U izvještajnom razdoblju potraživanja su uvećana za 801.286,68 EUR novih potraživanja, naplaćeno je 207.567,67 EUR i otpisano 212.624,65 EUR temeljem stečajnih planova. Ispravak vrijednosti potraživanja u 2023. godini napravljen je sukladno članku 37. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu za 960.931,70 EUR uz naplatu ranije ispravljenih potraživanja 198.538,05 EUR i otpis ranije ispravljenih potraživanja 212.624,65 EUR. Na kraju izvještajnog razdoblja potraživanja za glavnice za isplaćene radničke tražbine iznose 362.597,35 EUR (bruto 21.970.209,85 EUR, ispravak vrijednosti 21.607.612,50 EUR), od kojih je dospjelo 341.645,52 EUR (bruto 21.854.207,35 EUR, ispravak vrijednosti 21.512.561,83 EUR), a nedospjelo 20.951,83 EUR (bruto 116.002,50 EUR, ispravak vrijednosti 95.050,67 EUR).

Vrijednosno značajnije isplate odnose se na isplate radničkih tražbina radnika slijedećih društava: ALPRO-ATT d.o.o. u stečaju, Trogir 198.338,19 EUR za 44 radnika, ADRIADIESEL GREEN ENERGY d.o.o. u stečaju, Karlovac 91.566,78 EUR za 40 radnika, INTERIJER I ZAVRŠNI RADOVI d.o.o. u stečaju, Split 73.481,74 EUR za 41 radnika, BONAČIĆ SECURITY d.o.o. u stečaju, Split 43.634,60 EUR za 12 radnika, OPREMANJE PLOVNIH OBJEKATA d.o.o. u stečaju, Split 37.505,08 EUR za 19 radnika, LIJEVANJE d.o.o. u stečaju, Split 37.454,28 EUR za 18 radnika.

Od ukupno isplaćenih 801.286,68 EUR, 480.576,28 EUR ili 59,98% odnosi se na neisplaćene plaće, naknade plaće za neiskorišteni godišnji odmor i neisplaćene naknade plaće za bolovanje na teret poslodavca, 73.852,78 EUR ili 9,21% odnosi se na doprinose za obvezna

osiguranja koji se obračunavaju na osnovicu, te 246.857,62 EUR ili 30,81% na otpremnine i pravomoćno dosuđene naknade šteta zbog pretrpljene ozljede na radu ili profesionalne bolesti (Prilog 5).

Od ukupno isplaćenih sredstava, za 68.125,76 EUR Agencija je izvršila izravne isplate priznatih tražbina za 13 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 (Prilog 6).

Obveze za neisplaćene radničke tražbine u slučaju stečaja poslodavca na kraju izvještajnog razdoblja iznose 148.722,51 EUR, od kojih je 13.393,50 EUR dospjelo, a 135.329,01 EUR nedospjelo. Prihodi za obveze na kraju izvještajnog razdoblja ostvariti će se u idućem izvještajnom razdoblju.

Aktivnost A837006 – Osiguranje radničkih tražbina u slučaju blokade računa poslodavca

U financijskom planu Agencije za 2023. godinu na Aktivnosti A837006 – Osiguranje radničkih tražbina u slučaju blokade računa poslodavca za isplate radničkih tražbina zbog nemogućnosti prisilne naplate neisplaćene plaće odnosno naknade plaće osigurano je 908.684,00 EUR.

U izvještajnom razdoblju za radničke tražbine isplaćeno je 944.902,58 EUR za 1.299 plaća 567 radnika zaposlenih kod 28 poslodavaca za koje je prihod ostvaren iz državnog proračuna (Prilog 7). Temeljem isplata u tekućem razdoblju naplaćeno je 63.846,88 EUR koji umanjuju rashod u tekućoj godini, te ukupni prihodi iz državnog proračuna iznose 881.055,70 EUR (96,96% financijskog plana):

Isplaćeno u 2023. godini:	944.902,58 EUR
<u>Povrati temeljem isplata u 2023. godini:</u>	<u>63.846,88 EUR</u>
Prihod iz proračuna:	881.055,70 EUR

U izvještajnom razdoblju naplaćeno je ukupno 353.190,75 EUR potraživanja temeljem isplaćenih radničkih tražbina, od čega spomenutih 63.846,88 EUR temeljem isplata u 2023. godini (Prilog 8) i 289.343,87 EUR temeljem isplata u prethodnim razdobljima (Prilog 9), te 18.108,08 EUR temeljem potraživanja za zatezne kamate (Prilog 10). Dodatno je u opći proračun uplaćeno 151,05 EUR potraživanja temeljem isplaćenih radničkih tražbina otpisanih temeljem odluka Vlade Republike Hrvatske koje Agencija nakon otpisa ne vodi u knjigovodstvenoj evidenciji (Prilog 11).

Potraživanja temeljem isplaćenih radničkih tražbina na početku izvještajnog razdoblja iznose 792.215,38 EUR (bruto 9.108.598,94 EUR, ispravak vrijednosti 8.316.383,56 EUR). U izvještajnom razdoblju evidentirano je 944.902,58 EUR novih potraživanja, naplaćeno je 353.190,75 EUR. Ispravak vrijednosti potraživanja u 2023. godini napravljen je sukladno

članku 37. Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu za 1.402.259,47 EUR uz naplatu ranije ispravljenih potraživanja 266.241,25 EUR, te na kraju izvještajnog razdoblja potraživanja za isplaćene radničke tražbine iznose 247.908,99 EUR (bruto 9.700.310,77 EUR, ispravak vrijednosti 9.452.401,78 EUR). Sva potraživanja za glavnice u slučaju blokade računa poslodavca su dospjela.

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 195.725,79 EUR (bruto 506.133,40 EUR, ispravak vrijednosti 310.407,61 EUR), u izvještajnom razdoblju obračunato je 145.155,83 EUR zateznih kamata, a naplaćeno je 18.108,08 EUR. Ispravak vrijednosti potraživanja za zatezne kamate napravljen je u 2023. godini za 241.988,75 EUR uz naplatu ranije ispravljenih potraživanja za zakonske zatezne kamate 6.909,33 EUR, te na kraju izvještajnog razdoblja potraživanja za obračunate zakonske zatezne kamate iznose 87.694,12 EUR (bruto 633.181,15 EUR, ispravak vrijednosti 545.487,03 EUR). Sva potraživanja za glavnice u slučaju blokade računa poslodavca su dospjela.

Vrijednosno značajnije isplate odnose se na isplate radničkih tražbina radnika slijedećih društava: TEX d.o.o., Garešnica 167.243,20 EUR za 224 plaća radnicima, SERVISIRANJE BRODOVA d.o.o., Split 153.097,90 EUR za 191 plaću radnicima, CAMALON CROATIA d.o.o. u stečaju, Zagreb 138.757,93 EUR za 224 plaća radnicima, RENETEH OGULIN d.o.o., Ogulin 125.560,70 EUR za 166 plaća radnicima.

Za radničke tražbine u slučaju blokade računa poslodavca na kraju izvještajnog razdoblja nema nepodmirenih obveza.

1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

Ukupni prihodi i primici u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu 2.621.791,64 EUR.

X067	Prihodi	2.621.791,64 EUR
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	2.453.277,94 EUR
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	168.513,70 EUR

Ukupni rashodi i izdaci u izvještajnom razdoblju iznose 2.757.346,80 EUR, a odnose se na rashode poslovanja 2.588.863,10 EUR i rashode za nabavu nefinancijske imovine 168.513,70 EUR.

Y034	Rashodi	2.757.376,80 EUR
3	Rashodi poslovanja	2.588.863,10 EUR
31	<i>Rashodi za zaposlene</i>	<i>476.845,36 EUR</i>
32	<i>Materijalni rashodi</i>	<i>284.768,48 EUR</i>
34	<i>Financijski rashodi</i>	<i>416,30 EUR</i>
37	<i>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</i>	<i>1.826.832,96 EUR</i>
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	168.513,70 EUR
41	<i>Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</i>	<i>1.752,75 EUR</i>
42	<i>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</i>	<i>154.250,95 EUR</i>
45	<i>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</i>	<i>12.510,00 EUR</i>

X678	Ukupni prihodi i primici	2.621.791,64 EUR
Y345	Ukupni rashodi i izdaci	2.757.376,80 EUR

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

Y005 MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA 135.585,16 EUR

Sukladno Pravilniku 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 poslovanja razdoblja.

9222-9221 Manjak prihoda i primitaka – preneseni: Manjak prihoda i primitaka na kraju prošlog izvještajnog razdoblja iznosio je 7.171,49 EUR. U izvještajnom razdoblju preneseni manjak uvećan je za korekciju radi prelaska na euro A837001 0,03 eur i A837002 0,01 eur i na

A837001 za 1.605,48 EUR razlike po reobračunu plaća temeljem rješenja HZMO kojim je priznat staž ostvaren u drugoj državi, te preneseni manjak iznosi 8.777,01 EUR.

U izvještajnom razdoblju tekuće godine Agencija je ostvarila manjak prihoda i primitaka u iznosu 135.585,16 EUR (Y005), na Aktivnosti A837001 Administracija i upravljanje višak 1.168,43 EUR, na Aktivnosti A837002 Osiguranje radničkih tražbina u slučaju stečaja poslodavca manjak 136.753,59 EUR. Preneseni manjak prihoda i primitaka iznosi 8.777,01 EUR (9222-9221), na Aktivnosti A837001 Administracija i upravljanje višak 2.848,49 EUR, na Aktivnosti A837002 Osiguranje radničkih tražbina u slučaju stečaja poslodavca manjak 11.625,50 EUR, te ukupni manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju iznosi 144.362,17 EUR (Y006), na Aktivnosti A837001 višak 4.016,92 EUR, na Aktivnosti A837002 manjak 148.379,09 EUR.

	2023	Preneseni višak/manjak	Korekcija 2023	Ukupno preneseni višak/manjak	Ukupno višak/manjak
Višak/manjak prihoda	-135.585,16 EUR	-7.171,49 EUR	-1.605,52 EUR	-8.777,01 EUR	-144.362,17 EUR
A837001	1.168,43 EUR	4.454,00 EUR	-1.605,51 EUR	2.848,49 EUR	4.016,92 EUR
A837002	-136.753,59 EUR	-11.625,49 EUR	-0,01 EUR	-11.625,50 EUR	-148.379,09 EUR
A837006	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR

6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja: 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.

Prihodi za radničke tražbine u slučaju stečaja poslodavca u prethodnom izvještajnom razdoblju iznosili su 2.265.116,58 EUR (prihod za financiranje isplata radničkih tražbina 2.268.782,16 EUR za 1.000 radnika umanjen za povrate temeljem isplata u izvještajnoj godini 3.665,58 EUR), u izvještajnom razdoblju 797.329,69 EUR (prihod za financiranje isplata radničkih tražbina 801.286,68 EUR za 297 radnika umanjen za povrate temeljem isplata u izvještajnoj godini 3.956,99 EUR). 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 2.108.786,44 EUR (prihod za financiranje isplata radničkih tražbina 2.133.799,54 EUR umanjen za povrate temeljem isplata u izvještajnoj godini 25.013,11 EUR), u izvještajnom razdoblju 881.055,70 EUR (prihod za financiranje isplata radničkih tražbina 944.902,58 EUR umanjen za povrate temeljem isplata u izvještajnom razdoblju 63.846,88 EUR). 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.

6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine

U izvještajnom razdoblju prethodne godine najveći dio prihoda odnosi se na prihode za financiranje rashoda za dodatno ulaganje u informacijski sustav (16.630,17 EUR) za povezivanje informatičkog sustava za vođenje uredskog poslovanja i upisnika prvostupanjskih predmeta sa sustavom ZUP IT s ciljem da svaki građanin može pratiti status upravnog predmeta u sustavu e-građani (8.626,99 EUR), integraciju s evidencijom OIB putem Državne sabirnice (1.990,85 EUR) i proširenjem sustava većim brojem funkcionalnosti: automatsko učitavanje većeg broja vanjskih dokumenata s određene lokacije u lokalnoj mreži u bazu uredskog poslovanja, omogućavanje unosa podataka o povratima u državni proračun nakon otpisa potraživanja u slučaju stečaja i u slučaju blokade računa poslodavca, unos usklađenja po pojedinom partneru i pregled na kartici pojedinog partnera (5.927,53 EUR). U izvještajnom razdoblju najveći dio prihoda odnosi se na prihod za financiranje rashoda za računala i računalnu opremu (20.255,25 EUR), uredski namještaj (27.411,35 EUR), nabavu integriranog programskog modula za provođenje novog Zakona o privremenom uzdržavanju koji od idućeg izvještajnog razdoblja prelazi u nadležnost Agencije (100.000,00 EUR), te za financiranje troškova za nadogradnju postojećeg sustava uredskog poslovanja (12.510,00 EUR).

3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja: povećanje radi rashoda za prilagodbu poslovnog prostora povećanju kadrovskih kapaciteta i povećanju funkcionalnosti radi uvođenja nove aktivnosti koja se odnosi na provođenje novog Zakona o privremenom uzdržavanju koji od idućeg izvještajnog razdoblja prelazi u nadležnost Agencije.

3237 Intelektualne i osobne usluge: povećanje radi rashoda za usluge savjetovanja pripreme postupka javne nabave za nabavu integriranog programskog modula za provođenje novog Zakona o privremenom uzdržavanju koji od idućeg izvještajnog razdoblja prelazi u nadležnost Agencije.

3721 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade: Iskazani su rashodi za radničke tražbine u slučaju stečaja i u slučaju blokade računa poslodavca (1.815.138,98 EUR), te stipendije i školarine (11.693,98 EUR) U prethodnom izvještajnom razdoblju rashodi za radničke tražbine u slučaju stečaja poslodavca iznosili su 2.239.559,18 EUR, u izvještajnom razdoblju 934.083,28 EUR. Rashodi za radničke tražbine u slučaju blokade računa poslodavca u prethodnom izvještajnom razdoblju iznosili su 2.108.786,44 EUR, u izvještajnom razdoblju 881.055,70 EUR.

96	Obračunati prihodi poslovanja	698.229,16 EUR
964	Obračunati prihodi od imovine	633.181,15 EUR
	Obračunati prihodi za zatezne kamate za isplaćene radničke tražbine	633.181,15 EUR
	<i>u slučaju stečaja poslodavca</i>	0,00 EUR
	<i>u slučaju blokade računa poslodavca</i>	633.181,15 EUR
968	Obračunati prihodi za kazne i upravne mjere te ostali prihodi	31.670.558,02 EUR
	Obračunati prihodi za isplaćene radničke tražbine	31.670.520,62 EUR
	<i>u slučaju stečaja poslodavca</i>	21.970.209,85 EUR
	<i>u slučaju blokade računa poslodavca</i>	9.700.310,77 EUR
	Obračunati prihodi za preplaćene troškove Administracija	37,40 EUR
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	-31.605.510,01 EUR
	Ispravak vrijednosti potraživanja za glavnice za isplaćene radničke tražbine	-31.060.014,28 EUR
	<i>u slučaju stečaja poslodavca</i>	-21.607.612,50 EUR
	<i>u slučaju blokade računa poslodavca</i>	-9.452.401,78 EUR
	Ispravak vrijednosti potraživanja za zatezne kamate	-545.495,73 EUR
	<i>u slučaju stečaja poslodavca</i>	0,00 EUR
	<i>u slučaju blokade računa poslodavca</i>	-545.487,03 EUR
	<i>administracija</i>	-8,70 EUR

19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda	51.448,24 EUR
191	Rashodi budućih razdoblja	8.445,32 EUR
	<i>za zaposlene</i>	997,30 EUR
	<i>za materijal i energiju</i>	2.230,81 EUR
	<i>za usluge</i>	4.603,69 EUR
	<i>za ostale nespomenute rashode poslovanja</i>	613,52 EUR
193	Kontinuirani rashodi budućih razdoblja	43.002,92 EUR
	<i>za zaposlene</i>	40.370,75 EUR
	<i>za naknade troškova zaposlenima</i>	523,55 EUR
	<i>rashodi za materijal i energiju</i>	868,90 EUR
	<i>za usluge</i>	1.239,72 EUR

2. BILANCA SA STANJEM NA DAN 31.12.2023.

IMOVINA		
B001	Imovina	1.326.276,10 EUR
B002	Nefinancijska imovina	196.213,48 EUR
01	<i>Neproizvedena dugotrajna imovina</i>	183,72 EUR
02	<i>Proizvedena dugotrajna imovina</i>	196.029,76 EUR
1	Financijska imovina	1.130.062,62 EUR
11	<i>Novac u banci i blagajni</i>	660,00 EUR
12	<i>Depoziti, jamčevni polozi, potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostala potraživanja</i>	6.350,01 EUR
15	<i>Dionice i udjeli u glavnici</i>	373.366,51 EUR
16	<i>Potraživanja za prihode poslovanja</i>	698.237,86 EUR
19	<i>Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda</i>	51.448,24 EUR

B002 Nefinancijska imovina

AOP	Konto	Naziv imovine	Nabavna vrijednost	Ispravak vrijednosti	Knjigovodstvena vrijednost
01 i 019 Neproizvedena dugotrajna imovina	01231	Licence	4.568,05 EUR	4.384,33 EUR	183,72 EUR
0221 i 02922-dio Uredska oprema i namještaj	02211	Računala i računalna oprema	51.783,13 EUR	29.001,90 EUR	22.781,23 EUR
	02212	Uredska oprema i namještaj	59.947,19 EUR	28.951,04 EUR	30.996,15 EUR
	02219	Ostala uredska oprema	25.869,27 EUR	20.322,55 EUR	5.546,72 EUR
0222 i 02922-dio Komunikacijska oprema	02221	Prijamnik Imago DVB-T i HDMI kabel	26,52 EUR	7,18 EUR	19,34 EUR
	02222	Komunikacijska oprema	2.672,55 EUR	1.757,76 EUR	914,79 EUR
	02223	Telefonske i telegrafске centrale	3.059,51 EUR	3.059,51 EUR	0,00 EUR
	02229	Ostala komunikacijska oprema	33,50 EUR	33,50 EUR	0,00 EUR
0223 i 02922-dio Oprema za održavanje i zaštitu	02231	Oprema za grijanje, ventilaciju i hlađenje	7.906,72 EUR	4.059,28 EUR	3.847,44 EUR

	02232	Oprema za održavanje prostorija	402,15 EUR	73,73 EUR	328,42 EUR
	02233	Oprema za protupožarnu zaštitu	307,80 EUR	307,80 EUR	0,00 EUR
0227 i 02922-dio Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	02271	Uređaji	1.406,50 EUR	486,09 EUR	920,41 EUR
	02273	Oprema	1.089,15 EUR	774,79 EUR	314,36 EUR
0242 Umjetnička djela	02421	Djela likovnih umjetnika	2.649,82 EUR	0,00 EUR	2.649,82 EUR
0262, 02926 Ulaganja u računalne programe	02621	Ulaganje u računalne programe	247.951,86 EUR	120.240,78 EUR	127.711,08 EUR
	02926				
042 i 049 Sitni inventar i auto gume u upotrebi	04211	Sitni inventar i auto gume u upotrebi	11.287,30 EUR	11.287,30 EUR	0,00 EUR
B002 Nefinancijska imovina	Razred 0	Ukupno:	420.961,02 EUR	224.747,54 EUR	196.213,48 EUR

1 Financijska imovina

129 Ostala potraživanja odnose se na potraživanja za naknade koje se refundiraju odnose se na potraživanja od HZZO-a za refundacije bolovanja na teret Zavoda. Stanje na početku 1.728,35 EUR uvećano je za 4.637,81 EUR novih potraživanja i umanjeno za 359,57 EUR refundacije Zavoda u izvještajnom razdoblju.

16 Potraživanja za prihode poslovanja
 dio 16 D Potraživanja za prihode poslovanja - dospjela
 dio 16 N Potraživanja za prihode poslovanja - nedospjela

16	Potraživanja za prihode poslovanja	698.237,86 EUR
164	Potraživanja za prihode od imovine	633.189,85 EUR
	Potraživanja za zatezne kamate za isplaćene radničke tražbine	633.189,85 EUR
	<i>u slučaju stečaja poslodavca</i>	0,00 EUR
	<i>u slučaju blokade računa poslodavca</i>	633.181,15 EUR
	Potraživanja za zatezne kamate Administracija	8,70 EUR
168	Potraživanja za kazne i upravne mjere te ostale prihode	31.670.558,02 EUR
	Potraživanja za isplaćene radničke tražbine	31.670.520,62 EUR
	<i>u slučaju stečaja poslodavca</i>	21.970.209,85 EUR
	<i>u slučaju blokade računa poslodavca</i>	9.700.310,77 EUR
	Potraživanja preplaćene troškove Administracija	37,40 EUR
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	-31.605.510,01 EUR
	Ispravak vrijednosti potraživanja za glavnica za isplaćene radničke tražbine	-31.060.014,28 EUR
	<i>u slučaju stečaja poslodavca</i>	-21.607.612,50 EUR
	<i>u slučaju blokade računa poslodavca</i>	-9.452.401,78 EUR
	Ispravak vrijednosti potraživanja za zatezne kamate	-545.495,73 EUR
	<i>u slučaju stečaja poslodavca</i>	0,00 EUR
	<i>u slučaju blokade računa poslodavca</i>	-545.487,03 EUR
	<i>administracija</i>	-8,70 EUR

Potraživanja 31.12.2023 - Ukupno

	A837001	A837002	A837006	Ukupno:
PS Bruto potraživanje	8,70 EUR	21.589.115,49 EUR	9.614.732,34 EUR	31.203.856,53 EUR
PS Ispravak vrijednosti	8,70 EUR	21.057.843,50 EUR	8.626.791,17 EUR	29.684.643,37 EUR
<i>PS Neto potraživanje</i>	<i>0,00 EUR</i>	<i>531.271,99 EUR</i>	<i>987.941,17 EUR</i>	<i>1.519.213,16 EUR</i>
Nova potraživanja 2023	755,32 EUR	801.286,68 EUR	1.090.058,41 EUR	1.892.100,41 EUR
Povrati TG 2023	717,92 EUR	3.956,99 EUR	63.846,88 EUR	68.521,79 EUR
Povrati PG 2023 / uplata kamata	0,00 EUR	203.610,68 EUR	307.451,95 EUR	511.062,63 EUR
<i>Ukupno povrati</i>	<i>717,92 EUR</i>	<i>207.567,67 EUR</i>	<i>371.298,83 EUR</i>	<i>579.584,42 EUR</i>
<i>Izvršenje proračuna 3721 - Razred 6</i>	<i>943.406,25 EUR</i>	<i>797.329,69 EUR</i>	<i>881.055,70 EUR</i>	<i>2.621.791,64 EUR</i>
Povrati otpisanih potraživanja	0,00 EUR	158.078,17 EUR	151,05 EUR	158.229,22 EUR
<i>Sveukupno povrati</i>	<i>717,92 EUR</i>	<i>365.645,84 EUR</i>	<i>371.449,88 EUR</i>	<i>737.813,64 EUR</i>
Otpis prema stečajnom planu	0,00 EUR	212.624,65 EUR	0,00 EUR	212.624,65 EUR
<i>Ukupno otpisano</i>	<i>0,00 EUR</i>	<i>212.624,65 EUR</i>	<i>0,00 EUR</i>	<i>212.624,65 EUR</i>
Sveukupno umanjnje potraživanja	717,92 EUR	420.192,32 EUR	371.298,83 EUR	792.209,07 EUR
Saldo bruto 2023	46,10 EUR	21.970.209,85 EUR	10.333.491,92 EUR	32.303.747,87 EUR
<i>Ispravak vrijednosti potraživanja 2023</i>	<i>0,00 EUR</i>	<i>960.931,70 EUR</i>	<i>1.644.248,22 EUR</i>	<i>2.605.179,92 EUR</i>

Povrat u neispravljeno prema povratima 2023	0,00 EUR	198.538,05 EUR	273.150,58 EUR	471.688,63 EUR
Povrat u neispravljeno prema st planovima 2023	0,00 EUR	212.624,65 EUR	0,00 EUR	212.624,65 EUR
<i>Ukupno povrat u neispravljeno 2023</i>	<i>0,00 EUR</i>	<i>411.162,70 EUR</i>	<i>273.150,58 EUR</i>	<i>684.313,28 EUR</i>
Ukupno ispravak vrijednosti potraživanja 2023	0,00 EUR	549.769,00 EUR	1.371.097,64 EUR	1.920.866,64 EUR
BRUTO POTRAŽIVANJA 31.12.2023	46,10 EUR	21.970.209,85 EUR	10.333.491,92 EUR	32.303.747,87 EUR
IV POTRAŽIVANJA SALDO 31.12.2023	8,70 EUR	21.607.612,50 EUR	9.997.888,81 EUR	31.605.510,01 EUR
NETO POTRAŽIVANJA 31.12.2023	37,40 EUR	362.597,35 EUR	335.603,11 EUR	698.237,86 EUR
Dospjela potraživanja bruto	46,10 EUR	21.854.207,35 EUR	10.293.499,34 EUR	32.147.752,79 EUR
Dospjela potraživanja ispravak vrijednosti	8,70 EUR	21.512.561,83 EUR	9.957.896,23 EUR	31.470.466,76 EUR
Dospjela potraživanja neto	37,40 EUR	341.645,52 EUR	335.603,11 EUR	677.286,03 EUR
Nedospjela potraživanja bruto	0,00 EUR	116.002,50 EUR	39.992,58 EUR	155.995,08 EUR
Nedospjela potraživanja ispravak vrijednosti	0,00 EUR	95.050,67 EUR	39.992,58 EUR	135.043,25 EUR
Nedospjela potraživanja neto	0,00 EUR	20.951,83 EUR	0,00 EUR	20.951,83 EUR

Potraživanja 31.12.2023 - Kamate

	A837001	A837002	A837006	Ukupno:
PS Bruto potraživanje	8,70 EUR	0,00 EUR	506.133,40 EUR	506.142,10 EUR
PS Ispravak vrijednosti	8,70 EUR	0,00 EUR	310.407,61 EUR	310.416,31 EUR
<i>PS Neto potraživanje</i>	<i>0,00 EUR</i>	<i>0,00 EUR</i>	<i>195.725,79 EUR</i>	<i>195.725,79 EUR</i>
Nova potraživanja 2023	0,00 EUR	0,00 EUR	145.155,83 EUR	145.155,83 EUR
Povrati TG 2023	0,00 EUR	0,00 EUR	1.647,53 EUR	1.647,53 EUR
Povrati PG 2023 / uplata kamata	0,00 EUR	0,00 EUR	16.460,55 EUR	16.460,55 EUR
<i>Ukupno povrati</i>	<i>0,00 EUR</i>	<i>0,00 EUR</i>	<i>18.108,08 EUR</i>	<i>18.108,08 EUR</i>
<i>Izvršenje proračuna 3721 - Razred 6</i>	<i>0,00 EUR</i>	<i>0,00 EUR</i>	<i>0,00 EUR</i>	
Povrati otpisanih potraživanja	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
<i>Sveukupno povrati</i>	<i>0,00 EUR</i>	<i>0,00 EUR</i>	<i>18.108,08 EUR</i>	<i>18.108,08 EUR</i>
Otpis prema stečajnom planu	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
Otpis Odluka VRH 14.9.2022.	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
<i>Ukupno otpisano</i>	<i>0,00 EUR</i>	<i>0,00 EUR</i>	<i>0,00 EUR</i>	<i>0,00 EUR</i>
Sveukupno umanjnje potraživanja	0,00 EUR	0,00 EUR	18.108,08 EUR	18.108,08 EUR
Saldo bruto 2023	8,70 EUR	0,00 EUR	633.181,15 EUR	633.189,85 EUR
<i>Ispravak vrijednosti potraživanja 2023</i>	<i>0,00 EUR</i>	<i>0,00 EUR</i>	<i>241.988,75 EUR</i>	<i>241.988,75 EUR</i>
Povrat u neispravljeno prema povratima 2023	0,00 EUR	0,00 EUR	6.909,33 EUR	6.909,33 EUR
Povrat u neispravljeno prema st planovima 2023	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
<i>Ukupno povrat u neispravljeno 2023</i>	<i>0,00 EUR</i>	<i>0,00 EUR</i>	<i>6.909,33 EUR</i>	<i>6.909,33 EUR</i>
Ukupno ispravak vrijednosti potraživanja 2023	0,00 EUR	0,00 EUR	235.079,42 EUR	235.079,42 EUR

BRUTO POTRAŽIVANJA 31.12.2023	8,70 EUR	0,00 EUR	633.181,15 EUR	633.189,85 EUR
IV POTRAŽIVANJA SALDO 31.12.2023	8,70 EUR	0,00 EUR	545.487,03 EUR	545.495,73 EUR
NETO POTRAŽIVANJA 31.12.2023	0,00 EUR	0,00 EUR	87.694,12 EUR	87.694,12 EUR
Dospjela potraživanja bruto	8,70 EUR	0,00 EUR	611.060,88 EUR	611.069,58 EUR
Dospjela potraživanja ispravak vrijednosti	8,70 EUR	0,00 EUR	523.366,76 EUR	523.375,46 EUR
Dospjela potraživanja neto	0,00 EUR	0,00 EUR	87.694,12 EUR	87.694,12 EUR
Nedospjela potraživanja bruto	0,00 EUR	0,00 EUR	22.120,23 EUR	22.120,23 EUR
Nedospjela potraživanja ispravak vrijednosti	0,00 EUR	0,00 EUR	22.120,23 EUR	22.120,23 EUR
Nedospjela potraživanja neto	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR

Potraživanja 31.12.2023 - Glavnica

	A837001	A837002	A837006	Ukupno:
PS Bruto potraživanje	0,00 EUR	21.589.115,49 EUR	9.108.598,94 EUR	30.697.714,43 EUR
PS Ispravak vrijednosti	0,00 EUR	21.057.843,50 EUR	8.316.383,56 EUR	29.374.227,06 EUR
<i>PS Neto potraživanje</i>	<i>0,00 EUR</i>	<i>531.271,99 EUR</i>	<i>792.215,38 EUR</i>	<i>1.323.487,37 EUR</i>
Nova potraživanja 2023	755,32 EUR	801.286,68 EUR	944.902,58 EUR	1.746.944,58 EUR
Povrati TG 2023	717,92 EUR	3.956,99 EUR	63.846,88 EUR	68.521,79 EUR
Povrati PG 2023 / uplata kamata	0,00 EUR	203.610,68 EUR	289.343,87 EUR	492.954,55 EUR
<i>Ukupno povrati</i>	<i>717,92 EUR</i>	<i>207.567,67 EUR</i>	<i>353.190,75 EUR</i>	<i>561.476,34 EUR</i>
<i>Izvršenje proračuna 3721 - Razred 6</i>	<i>943.406,25 EUR</i>	<i>797.329,69 EUR</i>	<i>881.055,70 EUR</i>	<i>2.621.791,64 EUR</i>
Povrati otpisanih potraživanja	0,00 EUR	158.078,17 EUR	151,05 EUR	158.229,22 EUR
<i>Sveukupno povrati</i>	<i>717,92 EUR</i>	<i>365.645,84 EUR</i>	<i>353.341,80 EUR</i>	<i>719.705,56 EUR</i>
Otpis prema stečajnom planu	0,00 EUR	212.624,65 EUR	0,00 EUR	212.624,65 EUR
<i>Ukupno otpisano</i>	<i>0,00 EUR</i>	<i>212.624,65 EUR</i>	<i>0,00 EUR</i>	<i>212.624,65 EUR</i>
Sveukupno umanjenje potraživanja	717,92 EUR	420.192,32 EUR	353.190,75 EUR	774.100,99 EUR
Saldo bruto 2023	37,40 EUR	21.970.209,85 EUR	9.700.310,77 EUR	31.670.558,02 EUR
<i>Ispravak vrijednosti potraživanja 2023</i>	<i>0,00 EUR</i>	<i>960.931,70 EUR</i>	<i>1.402.259,47 EUR</i>	<i>2.363.191,17 EUR</i>
Povrat u neispravljenom prema povratima 2023	0,00 EUR	198.538,05 EUR	266.241,25 EUR	464.779,30 EUR
Povrat u neispravljenom prema st planovima 2023	0,00 EUR	212.624,65 EUR	0,00 EUR	212.624,65 EUR
<i>Ukupno povrat u neispravljenom 2023</i>	<i>0,00 EUR</i>	<i>411.162,70 EUR</i>	<i>266.241,25 EUR</i>	<i>677.403,95 EUR</i>
Ukupno ispravak vrijednosti potraživanja 2023	0,00 EUR	549.769,00 EUR	1.136.018,22 EUR	1.685.787,22 EUR
BRUTO POTRAŽIVANJA 31.12.2023	37,40 EUR	21.970.209,85 EUR	9.700.310,77 EUR	31.670.558,02 EUR
IV POTRAŽIVANJA SALDO 31.12.2023	0,00 EUR	21.607.612,50 EUR	9.452.401,78 EUR	31.060.014,28 EUR
NETO POTRAŽIVANJA 31.12.2023	37,40 EUR	362.597,35 EUR	247.908,99 EUR	610.543,74 EUR
Dospjela potraživanja bruto	37,40 EUR	21.854.207,35 EUR	9.682.438,46 EUR	31.536.683,21 EUR
Dospjela potraživanja ispravak vrijednosti	0,00 EUR	21.512.561,83 EUR	9.434.529,47 EUR	30.947.091,30 EUR
Dospjela potraživanja neto	37,40 EUR	341.645,52 EUR	247.908,99 EUR	589.591,91 EUR
Nedospjela potraživanja bruto	0,00 EUR	116.002,50 EUR	17.872,35 EUR	133.874,85 EUR
Nedospjela potraživanja ispravak vrijednosti	0,00 EUR	95.050,67 EUR	17.872,35 EUR	112.923,02 EUR
Nedospjela potraživanja neto	0,00 EUR	20.951,83 EUR	0,00 EUR	20.951,83 EUR

19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda	51.448,24 EUR
191	Rashodi budućih razdoblja	8.445,32 EUR
	<i>za zaposlene</i>	997,30 EUR
	<i>za materijal i energiju</i>	2.230,81 EUR
	<i>za usluge</i>	4.603,69 EUR
	<i>za ostale nespomenute rashode poslovanja</i>	613,52 EUR
193	Kontinuirani rashodi budućih razdoblja	43.002,92 EUR
	<i>za zaposlene</i>	40.370,75 EUR
	<i>za naknade troškova zaposlenima</i>	523,55 EUR
	<i>rashodi za materijal i energiju</i>	868,90 EUR
	<i>za usluge</i>	1.239,72 EUR

Sukladno Pravilniku 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 izvještajno razdoblje tekuće godine iskazuju se kao aktivna vremenska razgraničenja – kontinuirani rashodi budućih razdoblja.

OBVEZE I VLASTITI IZVORI

B003	Stanje obveza i vlastitih izvora na dan 31.12.2023	1.326.276,10 EUR
2	Obveze	-202.829,12 EUR
23	<i>Obveze za rashode poslovanja</i>	-202.829,12 EUR
24	<i>Obveze za nabavu nefinancijske imovine</i>	0,00 EUR
9	Vlastiti izvori	-1.123.446,98 EUR
91	<i>Vlastiti izvori i ispravak vlastitih izvora</i>	-569.579,99 EUR
922	<i>Višak/manjak prihoda</i>	144.362,17 EUR
96	<i>Obračunati prihodi poslovanja</i>	-698.229,16 EUR

2 Obveze

dio 23 D Obveze za rashode poslovanja – dospjele

dio 23 N Obveze za rashode poslovanja – nedospjele

Ukupne obveze na početku izvještajnog razdoblja iznose 59.235,33 EUR. Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosi 2.837.411,15 EUR, U izvještajnom razdoblju podmireno je 2.693.817,36 EUR, te obveze na kraju izvještajnog razdoblja iznose 202.829,12 EUR. Od ukupnih obveza 13.393,50 EUR su dospjele nepodmirene obveze, a 189.435,62 EUR dospijeva u idućem izvještajnom razdoblju. Međusobne obveze subjekata općeg proračuna na kraju izvještajnog razdoblja iznose 4.924,11 EUR, a odnose se na potraživanja od HZZO-a za refundacije bolovanja na teret Zavoda. Stanje međusobnih obveza na početku 1.420,15 EUR

uvećano je za 3.863,53 EUR novih obveza i umanjeno za 359,57 EUR refundacija Zavoda u izvještajnom razdoblju.

dio 23 D Obveze za rashode poslovanja – dospjele iznose 13.393,50 EUR i odnose se na obveze za izravne isplate radničkih tražbina u slučaju stečaja poslodavaca M&A slastice j.d.o.o. u stečaju, Zagreb: Društvo je brisano rješenjem Tt-23/40355-1 od 18.10.2023. godine, stečajna upraviteljica negira zakonitost otvaranja stečajne mase i ne otvara namjenski račun za prihvrat uplate Agencije.

Planinarac j.d.o.o. u stečaju, Kalnik: Društvo je brisano rješenjem Tt-23/2460-1 od 22.09.2023. godine. Stečajni upravitelj je zatražio otvaranje stečajne mase kod trgovačkog suda, te se čeka postupanje suda.

Stečajna masa iza Servisiranje brodova d.o.o. u stečaju, Murter: Stečajna masa je otvorena rješenjem St Tt-23/9655-2 od 27.12.2023. godine iza društva koje je brisano rješenjem St Tt-23/8454-2 od 23.11.2023 godine. Stečajni upravitelj dostavio je namjenski račun za prihvrat uplate sredstava 10.1.2024.

V007			
DOSPJELE			
OBVEZE	13.393,50 EUR		Obveze za isplate radničkih tražbina
	13.393,50 EUR		<i>u slučaju stečaja poslodavca</i>
D237A	3.788,94 EUR		M&A slastice j.d.o.o. u stečaju, Zagreb
D237A	4.164,66 EUR		PLANINARAC j.d.o.o. u stečaju, Kalnik za 1 radnika
D237A	5.439,90 EUR		Stečajna masa iza SERVISIRANJE BRODOVA d.o.o. u stečaju, Murter za 2 radnika

dio 23 N Obveze za rashode poslovanja – nedospjele na kraju izvještajnog razdoblja iznose 189.435,62 EUR i bit će podmirene u idućem razdoblju:

V009 NEDOSPJELE OBVEZE	189.435,62 EUR		
V010 Međusobne obveze	4.924,11 EUR		
ND23 Nedospjele obveze	184.511,51 EUR		
231	41.453,23 EUR		Obveze za plaće za zaposlene
232	7.727,97 EUR		Obveze za materijalne rashode
	523,55 EUR		<i>Obveze za naknade troškova zaposlenima</i>
	1.344,59 EUR		<i>Obveze za rashode za materijal i energiju</i>
	5.204,82 EUR		<i>Obveze za rashode za usluge</i>
	619,82 EUR		<i>Obveze za naknade za rad članovima Upravnog vijeća za 12/2022</i>
	35,19 EUR		<i>Obveze za korištenje i opoziv certifikata za FINA e-servise</i>
234	1,30 EUR		Obveze za materijalne rashode
	1,30 EUR		<i>Obveze za ostale financijske rashode</i>
237	135.329,01 EUR		Obveze za isplate radničkih tražbina
	135.329,01 EUR		<i>u slučaju stečaja poslodavca</i>
	4.176,16 EUR		PLANINARAC j.d.o.o. u stečaju, Kalnik za 1 radnika
	131.152,85 EUR		Stečajna masa iza SERVISIRANJE BRODOVA d.o.o. u stečaju, Murter za 60 radnika

23958 Obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun odnose se na obvezu za povrat u proračun refundacije bolovanja na teret HZZO-a. Stanje na početku 1.420,15 EUR uvećano je za 3.863,53 EUR novih obveza i umanjeno za 359,57 EUR vraćenih u proračun nakon refundacije Zavoda u izvještajnom razdoblju.

9222-9221 Manjak prihoda i primitaka – preneseni: Manjak prihoda i primitaka na kraju prošlog izvještajnog razdoblja iznosio je 7.171,49 EUR. U izvještajnom razdoblju preneseni manjak uvećan je za korekciju radi prelaska na euro A837001 0,03 eur i A837002 0,01 eur i na A837001 za 1.605,48 EUR razlike po reobračunu plaća temeljem rješenja HZMO kojim je priznat staž ostvaren u drugoj državi, te preneseni manjak iznosi 8.777,01 EUR.

U izvještajnom razdoblju tekuće godine Agencija je ostvarila manjak prihoda i primitaka u iznosu 135.585,16 EUR (Y005), na Aktivnosti A837001 Administracija i upravljanje višak 1.168,43 EUR, na Aktivnosti A837002 Osiguranje radničkih tražbina u slučaju stečaja poslodavca manjak 136.753,59 EUR. Preneseni manjak prihoda i primitaka iznosi 8.777,01 EUR (9222-9221), na Aktivnosti A837001 Administracija i upravljanje višak 2.848,49 EUR, na Aktivnosti A837002 Osiguranje radničkih tražbina u slučaju stečaja poslodavca manjak 11.625,50 EUR, te ukupni manjak prihoda i primitaka za pokriće u slijedećem razdoblju iznosi 144.362,17 EUR (Y006), na Aktivnosti A837001 višak 4.016,92 EUR, na Aktivnosti A837002 manjak 148.379,09 EUR.

	2023	Preneseni višak/manjak	Korekcija 2023	Ukupno preneseni višak/manjak	Ukupno višak/manjak
Višak/manjak prihoda	-135.585,16 EUR	-7.171,49 EUR	-1.605,52 EUR	-8.777,01 EUR	-144.362,17 EUR
A837001	1.168,43 EUR	4.454,00 EUR	-1.605,51 EUR	2.848,49 EUR	4.016,92 EUR
A837002	-136.753,59 EUR	-11.625,49 EUR	-0,01 EUR	-11.625,50 EUR	-148.379,09 EUR
A837006	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR

IZVANBILANČNI ZAPISI		
991, 996	Izvanbilančni zapisi	238.427,54 EUR
99111	Tuđa imovina na korištenju	6.170,60 EUR
	<i>Ugovor o operativnom leasingu</i>	671,88 EUR
	<i>Ostala tuđa imovina na korištenju</i>	5.498,72 EUR
99141	Instrumenti osiguranja plaćanja - zadužnice	232.192,53 EUR
	<i>GRADNJA d.o.o., Osijek</i>	199.084,21 EUR
	<i>HESI PRODUKT j.d.o.o., Presečno</i>	21.235,65 EUR
	<i>HERA obrt, Varaždin</i>	1.592,67 EUR
	<i>CompAK d.o.o., Varaždin</i>	10.280,00 EUR
99191	Ostali izvanbilančni zapisi	64,41 EUR
	<i>ENC Stanje računa elektroničke naplate cestarine</i>	64,41 EUR

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

P003 Smanjenje obujma proizvedene dugotrajne imovine 646,97 EUR odnosi se na isknjiženu opremu.

4. IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

V001 Ukupne obveze na početku izvještajnog razdoblja iznose 59.235,33 EUR.

Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju (V002) iznosi 2.837.411,15 EUR, U izvještajnom razdoblju podmireno je 2.693.817,36 EUR (V004), te obveze na kraju izvještajnog razdoblja iznose 202.829,12 EUR (V006). Od ukupnih obveza 13.393,50 EUR su dospjele nepodmirene obveze (V007), a 189.435,62 EUR dopijeva u idućem izvještajnom razdoblju (V009). Međusobne obveze subjekata općeg proračuna na kraju izvještajnog razdoblja iznose 4.924,11 EUR (V010), a odnose se na potraživanja od HZZO-a za refundacije bolovanja na teret Zavoda. Stanje međusobnih obveza na početku 1.420,15 EUR uvećano je za 3.863,53 EUR novih obveza (V003) i umanjeno za 359,57 EUR refundacija Zavoda u izvještajnom razdoblju (V005).

V007 Dospjele neplaćene obveze na kraju izvještajnog razdoblja iznose 13.393,50 EUR i odnose se na obveze za izravne isplate radničkih tražbina u slučaju stečaja poslodavaca. Sukladno Zakonu, Agencija iznimno, u slučaju brisanja iz registra pravnih osoba poslodavca sa sjedištem u Republici Hrvatskoj kao posljedice zaključenog stečajnog postupka, vrši izravnu isplatu radničkih tražbina radnicima tog poslodavca, uz obračun i uplatu pripadajućih poreza i prireza te doprinosa za obvezna osiguranja koji se obračunavaju iz osnovice i na osnovicu. Dospjele neisplaćene obveze odnose se na izravne isplate radničkih tražbina za radnike poslodavaca:

M&A slastice j.d.o.o. u stečaju, Zagreb: Društvo je brisano rješenjem Tt-23/40355-1 od 18.10.2023. godine, stečajna upraviteljica negira zakonitost otvaranja stečajne mase i ne otvara namjenski račun za prihvata uplate Agencije.

Planinarac j.d.o.o. u stečaju, Kalnik: Društvo je brisano rješenjem Tt-23/2460-1 od 22.09.2023. godine. Stečajni upravitelj je zatražio otvaranje stečajne mase kod trgovačkog suda, te se čeka postupanje suda.

Stečajna masa iza Servisiranje brodova d.o.o. u stečaju, Murter: Stečajna masa je otvorena rješenjem St Tt-23/9655-2 od 27.12.2023. godine iza društva koje je brisano rješenjem St Tt-23/8454-2 od 23.11.2023 godine. Stečajni upravitelj dostavio je namjenski račun za prihvata uplate sredstava 10.1.2024.

V009 NEDOSPJELE OBVEZE	189.435,62 EUR	
V010 Međusobne obveze	4.924,11 EUR	
ND23 Nedospjele obveze	184.511,51 EUR	
231	41.453,23 EUR	Obveze za plaće za zaposlene
232	7.727,97 EUR	Obveze za materijalne rashode
	523,55 EUR	Obveze za naknade troškova zaposlenima
	1.344,59 EUR	Obveze za rashode za materijal i energiju
	5.204,82 EUR	Obveze za rashode za usluge
	619,82 EUR	Obveze za naknade za rad članovima Upravnog vijeća za 12/2022
	35,19 EUR	Obveze za korištenje i opoziv certifikata za FINA e-servise
234	1,30 EUR	Obveze za materijalne rashode
	1,30 EUR	Obveze za ostale financijske rashode
237	135.329,01 EUR	Obveze za isplate radničkih tražbina
	135.329,01 EUR	u slučaju stečaja poslodavca
	4.176,16 EUR	PLANINARAC j.d.o.o. u stečaju, Kalnik za 1 radnika
		Stečajna masa iza SERVISIRANJE BRODOVA d.o.o. u stečaju,
		Murter za 60 radnika
	131.152,85 EUR	
V007 Dospjele obveze	13.393,50 EUR	Obveze za isplate radničkih tražbina
	13.393,50 EUR	u slučaju stečaja poslodavca
D237A	3.788,94 EUR	M&A slastice j.d.o.o. u stečaju, Zagreb
D237A	4.164,66 EUR	PLANINARAC j.d.o.o. u stečaju, Kalnik za 1 radnika
		Stečajna masa iza SERVISIRANJE BRODOVA d.o.o. u stečaju,
D237A	5.439,90 EUR	Murter za 2 radnika
SALDO NA KRAJU RAZDOBLJA	202.829,12 EUR	

U Izvještaju o obvezama za **isto razdoblje prethodne godine** ukupne obveze na početku izvještajnog razdoblja iznosile su 74.115,84 EUR.

Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosilo je 5.033.159,05 EUR. U izvještajnom razdoblju podmireno je bilo 5.048.039,59 EUR, te su obveze na kraju izvještajnog razdoblja iznosile 59.235,33 EUR. Od ukupnih obveza 3.552,38 EUR bile su dospjele nepodmirene obveze, a 55.682,92 EUR dospijevalo je u idućem izvještajnom razdoblju. Dospjele neplaćene obveze na kraju izvještajnog razdoblja iznosile su 3.552,38 EUR i odnosile su se na obveze za izravne isplate radničkih tražbina u slučaju stečaja poslodavaca za radnike poslodavaca BOJA-TRUP d.o.o. u stečaju, Split (3.407,43 EUR za jednog radnika) i BRODOSPLIT RAČUNOVODSTVO I FINANCIJE d.o.o. u stečaju (144,95 EUR za jednog radnika). Oba radnika do kraja izvještajnog razdoblja nisu imala otvorene račune u poslovnim bankama, te su obveze podmirene nakon otvaranja računa u idućem izvještajnom razdoblju.

U Izvještaju o obvezama za **prethodno razdoblje 01.01.-30.09.2023.** Ukupne obveze na početku izvještajnog razdoblja iznosile su 59.235,33 EUR, povećanje obveza u izvještajnom razdoblju iznosilo je 1.998.867,76 EUR. U izvještajnom razdoblju podmireno je bilo 1.866.405,87 EUR, te su obveze na kraju izvještajnog razdoblja iznosile 95.747,49

EUR. Na kraju izvještajnog razdoblja 95.747,49 EUR bilo je nedospjelo, a 95.949,74 EUR dospjelo.

Stanje nedospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosilo je 95.747,49 EUR: Međusobne obveze proračunskih korisnika 2.078,86 EUR (nepodmirene nedospjele obveze za povrat u proračun sredstava koja refundira HZZO za naknadu za bolovanje), 231: 44.455,39 EUR Obveze za plaće za zaposlene za lipanj, 232: 7.655,21 EUR (1.371,48 EUR Obveze za naknade troškova zaposlenima, 1.613,51 EUR Rashodi za materijal i energiju, 4.670,22 EUR Rashodi za usluge), 237: 41.383,97 EUR Obveze za isplate radničkih tražbina u slučaju stečaja poslodavca za koje rješenja do kraja izvještajnog razdoblja nisu pravomoćna za 19 radnika poslodavca Adriadiesel Green Energy d.d. u stečaju, Karlovac

Stanje dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosilo je 95.949,74 EUR i odnosilo se na obveze za isplate radničkih tražbina u slučaju stečaja poslodavca za koje su rješenja do kraja izvještajnog razdoblja pravomoćna i društva su brisana iz registra pravnih osoba, no stečajni upravitelji nisu dostavili podatke o otvorenim namjenskim računima na u poslovnim bankama za prihvrat uplate u korist stečajne mase (Business up j.d.o.o. u stečaju, Dekanovec 4.873,58 EUR za 4 radnika, Lijevanje d.o.o. u stečaju, Split 58.228,22 EUR za 27 radnika, M&A slastice d.o.o. u stečaju, Zagreb 3.788,94 EUR za 1 radnika, Triel d.o.o. u stečaju, Zagreb 3.623,95 EUR za 1 radnika i Plovne dizalice d.o.o. u stečaju 25.435,05 EUR za 5 radnika.

KLASA: 400-01/24-04/0001

URBROJ: 0479-3/3-24-0002

Zagreb, 30. siječnja 2024. godine

Ravnatelj:

mr.sc. Ivan Madunić, dipl. oec.

Prilog 1 Isplate u slučaju stečaja poslodavca u 2023. godini

Red br	Poslodavac	Isplata	Broj radnika
1	ADAPTING d.o.o. u stečaju, Zagreb	16.813,06 EUR	1
2	ADRIADIESEL GREEN ENERGY d.o.o. u stečaju, Karlovac	91.566,78 EUR	40
3	ADRIADRVO d.o.o. u stečaju, Gradec	32.194,22 EUR	1
4	ALPRO-ATT d.o.o. u stečaju, Trogir	198.338,19 EUR	44
5	ARMATURA-SERVIS d.o.o. u stečaju, Zagreb	20.855,98 EUR	9
6	AUTO MAKSIMIR d.o.o. u stečaju, Zagreb	7.733,18 EUR	2
7	BAČVICE PLAŽA d.o.o. u stečaju, Split	722,13 EUR	1
8	BAJIĆ GRAĐENJE d.o.o. u stečaju, Sinj	3.364,14 EUR	1
9	BOJA-TRUP d.o.o. u stečaju, Split - Darijo Knežević	3.407,44 EUR	1
10	BONAČIĆ SECURITY d.o.o. u stečaju, Split	43.634,60 EUR	12
11	BRODOSPLIT-RAČUNOVODSTVO I FINACIJE d.o.o. u stečaju, Split	144,96 EUR	1
12	BUSINESS UP j.d.o.o. u stečaju, Dekanovec	6.323,18 EUR	6
13	CENTAR ZA MEDIJE d.o.o. u stečaju, Slavonski Brod	8.779,34 EUR	4
14	CREATIVE MEDIA ENVIRONMENTS d.o.o. u stečaju, Gospić	1.902,83 EUR	1
15	DALMA d.d. U stečaju, Split	24.711,30 EUR	18
16	DE GEORGIIS d.o.o. u stečaju, Zadar	1.911,21 EUR	1
17	DTS KOPRIVNICA d.o.o. u stečaju, Koprivnica	5.315,20 EUR	3
18	HOTEL LAUNDRY j.d.o.o., Stari Grad	17.395,81 EUR	15
19	INTERIJER I ZAVRŠNI RADOVI d.o.o. u stečaju, Split	73.481,74 EUR	41
20	KORPORATIVNA SIGURNOST d.o.o. u stečaju, Split	5.052,38 EUR	2
21	LADA d.o.o. u stečaju, Zagreb	10.328,55 EUR	4
22	LIJEVANJE d.o.o. u stečaju, Split	37.454,28 EUR	18
23	M PERFEKT j.d.o.o. u stečaju, Vinkovci	3.588,88 EUR	1
24	Nogometni klub Inter-Zaprešić u stečaju, Zaprešić	14.658,31 EUR	7
25	OPREMANJE PLOVNIH OBJEKATA u stečaju, Split	37.505,08 EUR	19
26	PALADIJ PROMET d.o.o. u stečaju, Osijek	6.525,20 EUR	4
27	PAPIRUS GRUPA DUBROVNIK d.o.o. u stečaju, Dubrovnik	4.379,20 EUR	2
28	PLOVNE DIZALICE d.o.o. u stečaju, Split	25.435,05 EUR	5
29	POT-AKZ d.o.o. u stečaju, Zagreb	1.971,42 EUR	1
30	POUNJE d.o.o. u stečaju	16.838,37 EUR	5
31	PRODUZIONE ECO d.o.o. u stečaju, Umag	3.956,99 EUR	1
32	RANGER SECURITY d.o.o. u stečaju, Karlovac	4.506,09 EUR	1
33	RTD d.o.o. u stečaju, Zadar	5.201,21 EUR	2
34	S.T.D.M. FENSTER d.o.o. u stečaju, Livana	169,12 EUR	1
35	SAMSER d.o.o. u stečaju, Vinkovci	14.583,37 EUR	6
36	STELLA DEL MARE d.o.o. u stečaju, Rijeka	15.823,10 EUR	6
37	TITAN-PLAST d.o.o. u stečaju, Zagreb	22.513,02 EUR	6
38	T-Matrix Engineering d.o.o. u stečaju, Zagreb	2.174,38 EUR	1

39	TRIEL d.o.o. za trgovinu i usluge u stečaju, Zagreb	3.623,95 EUR	1
40	UGOSTITELJSTVO ZDEŠIĆ j.d.o.o. u stečaju, Poznanovec	4.890,40 EUR	2
41	Uljanik Brodogradilište d.d. U stečaju, Pula	1.513,04 EUR	1
	Ukupno	801.286,68 EUR	297

Prilog 2 Povrati glavnice temeljem isplata u tekućoj godini u slučaju stečaja poslodavca u 2023. godini

Red br	Poslodavac	Povrat
1	PRODUZIONE ECO d.o.o. u stečaju, Umag	3.956,99 EUR
	Ukupno	3.956,99 EUR

Prilog 3 Povrati glavnice temeljem isplata u ranijim godinama u slučaju stečaja poslodavca u 2023. godini

Red br	Poslodavac	Povrat
2	ADRIA d.d. u stečaju, Zadar	34.820,94 EUR
3	ARBOR P.B TRGOVINA d.o.o. u stečaju, Zagreb	12.519,16 EUR
4	CONCEPTIO RAZVOJ d.o.o. u stečaju, Zagreb	4.479,39 EUR
5	CROATEH d.o.o. u stečaju, Zagreb	3.202,78 EUR
6	DUBRAVICA d.d. u stečaju, Dubravica	127,92 EUR
7	EUROMAKINA d.o.o. u stečaju, Dugopolje	1.190,99 EUR
8	Izgradnja hoteli d.o.o. u stečaju, Selce	10.046,48 EUR
9	KIOSK PLUS d.o.o. U stečaju, Vukovar	78,03 EUR
10	KOM.-ING. D.o.o. u stečaju, Donji Stupnik	369,65 EUR
11	NAUTA LAMJANA d.o.o. U stečaju, Kali	20.920,53 EUR
12	OPEKA d.d. u stečaju, Osijek	743,47 EUR
13	PIFAR d.o.o. u stečaju, Rovinj	967,68 EUR
14	SCIERO d.o.o. u stečaju, Zagreb	2.768,07 EUR
15	SG STANOGRAD KONCERN 1978 d.o.o. u stečaju, Zagreb	5.218,49 EUR
16	TRANSPORTNO OSVJEŽENJE d.o.o. za prijevoz, trgovinu i usluge u stečaju, Slavonski Brod	38,49 EUR
17	TVORNICA STOLACA LEPOGLAVA d.o.o. u stečaju, Zagreb	1.721,17 EUR
18	Uljanik Tesu d.d. U stečaju, Pula	39.048,05 EUR
19	UNIVERZAL d.o.o. u stečaju, Zagreb	17.241,31 EUR
20	VODOGRADNJA OSIJEK d.d. U stečaju, Osijek	4.080,50 EUR
21	W GROUP d.o.o. u stečaju, Varaždin	1.335,14 EUR
22	SITIS d.o.o. U stečaju, Lepoglava	735,41 EUR
23	LEDA d.o.o. U stečaju, Korčula	13.191,22 EUR
24	NK Zadar s.d.o.o. Za trgovinu u stečaju, Zadar	1.688,25 EUR
25	LUNA-COMMERCE d.o.o. u stečaju, Klana	1.505,60 EUR

26	Hangar 18 d.o.o. u stečaju, Koprivnica	7.131,45 EUR
27	KONTAKT KUĆANSKI APARATI d.o.o. U stečaju, Zagreb	236,37 EUR
28	LIPOST d.o.o. U stečaju, Split	2.311,29 EUR
29	ZITEX-ZB d.o.o. U stečaju, Donji Miholjac	15.892,85 EUR
	Ukupno	203.610,68 EUR

Prilog 4 Povrati glavnice temeljem otpisanih potraživanja u slučaju stečaja poslodavca u 2023. godini

1	GP & PARTNERS d.d. U stečaju, Beli Manastir	6.332,17 EUR
2	ADRIACHEM d.d. u stečaju, Kaštel Sućurac	13.151,01 EUR
3	ARMKO d.d. u stečaju, Konjščina	2.533,68 EUR
4	CHEMOTEHNA d.o.o. u stečaju, Osijek	2.611,91 EUR
5	Herbos d.d. u stečaju, Sisak	38.323,49 EUR
6	MEG d.o.o. u stečaju, Petrijevci	1.844,56 EUR
7	SLOGA IMK d.d. u stečaju, Požega	2.087,24 EUR
8	HOTEL JADRAN BAKAR d.o.o. u stečaju, Bakar	9.730,48 EUR
9	KOLGRAD d.o.o. u stečaju, Velika Mlaka	1.221,48 EUR
10	MELCON d.o.o. u stečaju, Solin	2.093,65 EUR
11	PAN TRGOVINA d.o.o. u stečaju, Đakovo	30.921,29 EUR
12	Tempo d.d. u stečaju, Zagreb	3.096,87 EUR
13	TRGOCENTAR d.d. u stečaju, Čakovec	30.997,01 EUR
14	USCS d. o. o. u stečaju, Pula	12.918,96 EUR
15	EMANITA D.O.O. USTEČAJU	214,37 EUR
	Ukupno	158.078,17 nEUR

Prilog 5 Isplate u slučaju stečaja poslodavca u 2023. godini

PLAĆE/GODIŠNJI/ BOLOVANJE	480.576,28 EUR	59,98%
DOPRINOSI	73.852,78 EUR	9,21%
OTPREMNINA/ NAKNADA ŠTETE	246.857,62 EUR	30,81%
Ukupno	801.286,68 EUR	

Prilog 6 Izravne isplate u slučaju stečaja poslodavca u 2023. godini

Red br	Poslodavac	Isplata	Broj radnika
1	KORPORATIVNA SIGURNOST d.o.o. u stečaju, Split	5.052,38 EUR	2

2	BRODOSPLIT-RAČUNOVODSTVO I FINANCIJE d.o.o. u stečaju, Split	144,96 EUR	1
3	BAJIĆ GRAĐENJE d.o.o. u stečaju, Sinj	3.364,14 EUR	1
4	BOJA-TRUP d.o.o. u stečaju, Split - Darijo EURežević	3.407,44 EUR	
5	BUSINESS UP j.d.o.o. u stečaju, Dekanovec	1.449,60 EUR	2
6	TITAN-PLAST d.o.o. u stečaju, Zagreb	22.513,02 EUR	6
7	ADRIADRVO d.o.o. u stečaju, Gradec	32.194,22 EUR	1
	Ukupno	68.125,76 EUR	13

Prilog 7 Isplate u slučaju blokade računa poslodavca u 2023. godini

Red br	Poslodavac	Isplata	Broj isplaćenih plaća
1	ARHITRAV PROJEKT d.o.o. za usluge, Zagreb	7.796,02 EUR	10
2	AUTO A. E. M. j.d.o.o., Rijeka	13.724,16 EUR	23
3	BRODOSPLIT-GRADNJA d.o.o., Split	30.896,06 EUR	38
4	Brodosplit-Metalne konstrukcije d.o.o., Split	36.976,54 EUR	47
5	Camaloon Croatia d.o.o., Zagreb	138.757,93 EUR	224
6	Energy support d.o.o., Ogulin	33.244,66 EUR	43
7	HRVATSKO MIROVINSKO OSIGURANJE d.o.o., Zagreb	2.446,50 EUR	3
8	KAMEN BALANS d.o.o., Šenkovec	1.083,38 EUR	2
9	KASPAR PAPIR d.o.o., Prelog	21.389,03 EUR	27
10	Marine and Energy Solutions DIV d.o.o. za usluge, Zagreb	26.252,28 EUR	37
11	Mediterranski institut za istraživanje života, Split	17.130,99 EUR	22
12	MM GRUPA d.o.o., Osijek	1.611,89 EUR	2
13	MUNDUS UGOSTITELJSTVO j.d.o.o., Novska	13.817,77 EUR	21
14	NERO d.o.o., Krapinske Toplice	1.556,86 EUR	2
15	PARADOX d.o.o., Rijeka	1.759,34 EUR	3
16	RENETEH OGULIN d.o.o., Ogulin	125.560,70 EUR	166
17	SERVISIRANJE BRODOVA d.o.o., Split	153.097,90 EUR	191
18	Siva produkcija j.d.o.o., Sv. Ivan Zelina	12.176,51 EUR	18
19	SPORTYN d.o.o., Zagreb	3.563,82 EUR	7
20	TEHNO ŠTEFANOVIĆ d.o.o., Sesvete	30.431,58 EUR	50
21	Terako expresss d.o.o. za usluge, Sv. Nedjelja	1.223,10 EUR	2
22	TEX d.o.o., Garešnica	167.243,20 EUR	224
23	TEXTINA d.o.o. , Garešnica	19.566,80 EUR	27
24	TILIA d.o.o., Ploče	2.265,08 EUR	3
25	TOFRADO PROIZVODNJA d.o.o., Pleternica	16.950,03 EUR	24
26	Tofrado trgovina d.o.o., Pleternica	30.190,91 EUR	38
27	TVORNICA DUHANA UDBINA d.o.o., Udbina	33.750,10 EUR	44
28	VIKSI d.o.o., Mirkovci	439,44 EUR	1
	Ukupno	944.902,58 EUR	1.299

Prilog 8 Povrati glavnice temeljem isplata u tekućoj godini u slučaju blokade računa poslodavca u 2023. godini		
1	Marine and Energy Solutions DIV d.o.o. za usluge, Zagreb	26.252,28 EUR
2	TVORNICA DUHANA UDBINA d.o.o., Udbina	33.750,10 EUR
3	MM GRUPA d.o.o., Osijek	1.631,28 EUR
4	SPORTYN d.o.o., Zagreb	2.213,22 EUR
	Ukupno	63.846,88 EUR

Prilog 9 Povrati glavnice temeljem isplata u ranijim godinama u slučaju blokade računa poslodavca u 2023. godini		
Red br	Poslodavac	Povrat
1	Arhitektonski studio Penat d.o.o., Zadar	1.308,19 EUR
2	TLM-TPP d.o.o., Šibenik	298,73 EUR
3	ROBOT COMMERCE d.o.o., Split	13.866,06 EUR
4	ULJANIK TESU d.d., Pula	108.656,66 EUR
5	VODOGRADNJA OSIJEK d.d., Osijek	71.741,57 EUR
6	ALGORITAM d.o.o., Zagreb	1.455,94 EUR
7	LEDA d.o.o., Korčula	13.191,23 EUR
8	ZITEX-ZB d.o.o., Donji Miholjac	14.326,42 EUR
9	POLIESTER-BRAJDIĆ d.o.o., Zagreb	5.073,54 EUR
10	WELMAX PREMIUM d.o.o., Zagreb	1.509,73 EUR
11	HESI PRODUKT j.d.o.o., Novi Marof	12.795,04 EUR
12	DO&DI j.d.o.o., Donji Andrijevci	9.660,80 EUR
13	HERA, obrt za knjigovodstvo, vl. Helena Buntić	975,79 EUR
14	Gradnja d.o.o.Osijek - INGOTEH d.o.o. Osijek (03.06.2019. pripojena Gradnja d.o.o. Osijek)	34.484,17 EUR
	Ukupno	289.343,87 EUR

Prilog 10 Uplate kamata u slučaju blokade računa poslodavca u 2023. godini		
Red br	Poslodavac	Uplata kamate
1	ALGORITAM d.o.o., Zagreb	532,94 EUR
2	DO&DI j.d.o.o., Donji Andrijevci	190,82 EUR
3	Gradnja d.o.o.Osijek - INGOTEH d.o.o. Osijek	12.205,90 EUR
4	HERA, obrt za knjigovodstvo, vl. Helena Buntić	79,48 EUR
5	HESI PRODUKT j.d.o.o., Novi Marof	806,68 EUR
6	KASPAR PAPIR d.o.o., Prelog	65,82 EUR
7	LEDA d.o.o., Korčula	44,58 EUR
8	Marine and Energy Solutions DIV d.o.o. za usluge, Zagreb	287,46 EUR
9	MM GRUPA d.o.o., Osijek	20,71 EUR

10	POLIESTER-BRAJDIĆ d.o.o., Zagreb	193,30 EUR
11	ROBOT COMMERCE d.o.o., Split	127,88 EUR
12	SPORTYN d.o.o., Zagreb	29,71 EUR
13	TVORNICA DUHANA UDBINA d.o.o., Udbina	398,62 EUR
14	ULJANIK TESU d.d., Pula	2.862,07 EUR
15	VODOGRADNJA OSIJEK d.d., Osijek	215,27 EUR
16	WELMAX PREMIUM d.o.o., Zagreb	31,76 EUR
17	ZITEX-ZB d.o.o., Donji Miholjac	15,08 EUR
	Ukupno	18.108,08 EUR

Prilog 11 Povrati glavnice temeljem otpisanih potraživanja u slučaju blokade računa poslodavca u 2023. godini

1	TAKA d.o.o. u stečaju, Varaždin	151,05 EUR
	Ukupno	151,05 EUR

Popis ugovornih odnosa koji uz ispunjenje određenih uvjeta mogu postati imovina

Red broj	Instrument osiguranja	Iznos primljenog jamstva	Davatelj jamstva	Dokument	Datum dokumenta
1.	Zadužnica	199.084,21 EUR	GRADNJA d.o.o., Osijek	Izvansudska nagodba	14.9.2023.
2.	Zadužnica	21.235,65 EUR	HESI PRODUKT j.d.o., Presečno	Sporazum o odgodi ovrhe i obročnoj otplati duga	27.12.2023.
3.	Zadužnica	1.592,67 EUR	HERA obrt, Varaždin	Sporazum o odgodi ovrhe i obročnoj otplati duga	27.12.2023.
4.	Zadužnica	10.280 EUR	CompAK d.o.o., Varaždin	Jamstvo za uredno izvršenje ugovora	24.11.2023.