

**DRŽAVNA AGENCIJA ZA
OSIGURANJE ŠTEDNIH ULOGA I
SANACIJU BANAKA**

**Godišnji financijski
izvještaji**

2015.

SADRŽAJ

IZJAVA O ODGOVORNOSTI DIREKTORICE AGENCIJE	3
IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA OSNIVAČU DRŽAVNE AGENCIJE ZA OSIGURANJE ŠTEDNIH ULOGA I SANACIJU BANAKA	4
BILANCA	6
IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA	11
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE	14

IZJAVA O ODGOVORNOSTI DIREKTORICE AGENCIJE

Direktorica je odgovorna za pripremu financijskih izvještaja za poslovnu 2015. godinu, koji se sastoje od Bilance, Izvještaja o prihodima i rashoda i Bilješki uz financijske izvještaje, i sastavljaju se u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN 121/14), te je odgovorna za vođenje vjerodostojne računovodstvene evidencije potrebne za pripremu financijskih izvještaja u bilo koje vrijeme.

Direktorica ima općenitu odgovornost za poduzimanje koraka u cilju očuvanja imovine Agencije te u sprečavanju i otkrivanju prijevara i ostalih nepravilnosti.

Direktorica je odgovorna za odabir prikladnih računovodstvenih politika, u skladu s računovodstvenim propisima primjenjivim na neprofitne organizacije, koje će se dosljedno primjenjivati, donošenje razumnih i razboritih prosudbi i procjena, pripremu financijskih izvještaja temeljem principa neograničenosti vremena poslovanja, osim ako je pretpostavka da će Agencija nastaviti s poslovanjem neprimjerena.

Financijski izvještaji na stranicama 6 do 27 odobreni su 30. lipnja 2016. od strane Direktorice.



Marija Hrebac

Direktorica Državne agencije za
osiguranje štednih uloga i
sanaciju banaka





Revizija • Savjetovanje

Antares revizija d.o.o. za reviziju
Heinzelova 62/a, 10000 Zagreb, Republika Hrvatska
tel: +385 (0)1 6386 316, fax: +385 (0)1 6386 317

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA OSNIVAČU DRŽAVNE AGENCIJE ZA OSIGURANJE ŠTEDNIH ULOGA I SANACIJU BANAKA

Obavili smo reviziju priloženih financijskih izvještaja Državne agencije za osiguranje štednih uloga i sanaciju banaka, koji obuhvaćaju Bilanca na 31. prosinca 2015. godine na obrascu: BIL-NPF, Izvještaj o prihodima i rashodima za 2015. godinu na obrascu: PR-RAS-NPF i Bilješke koje su dopuna podataka iz Bilance i Izvještaja o prihodima i rashodima.

Odgovornost Direktorice za financijske izvještaje

Direktorica je odgovorna za financijske izvještaje sastavljene u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN 121/14), kao i za one interne kontrole za koje ona odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikazivanja uslijed prijevare ili pogreške.

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost izraziti mišljenje o ovim financijskim izvještajima na osnovi obavljene revizije. Reviziju smo obavili sukladno Međunarodnim revizijskim standardima. Ti standardi zahtijevaju pridržavanje revizora etičkih pravila te planiranje i provođenje revizije kako bi se steklo razumno uvjerenje o tome da u financijskim izvještajima nema značajnih pogrešnih iskazivanja.

Revizija uključuje obavljanje postupaka radi dobivanja revizijskih dokaza o iznosima i objavama u financijskim izvještajima. Odabrani postupci ovise o revizorovoj prosudbi, kao i o procjeni rizika značajnog pogrešnog prikazivanja financijskih izvještaja uslijed prijevare ili pogreške. U stvaranju tih procjena rizika, revizor razmatra interne kontrole relevantne za subjektovo sastavljanje financijskih izvještaja kako bi se oblikovali revizijski postupci koji su primjereni u okolnostima, ali ne i za namjenu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola poslovnog subjekta. Revizija također uključuje ocjenjivanje primjerenosti primijenjenih računovodstvenih politika i razumnosti subjektivih računovodstvenih procjena, kao i ocjenjivanje cjelokupne prezentacije financijskih izvještaja. Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše revizijsko mišljenje.

Mišljenje

Prema našem mišljenju, financijski izvještaji Državne agencije za osiguranje štednih uloga i sanaciju banaka za 2015. godinu u svim značajnim odrednicama pružaju realnu i objektivnu sliku financijskog položaja i poslovanja u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN 121/14).

Ostala pitanja

Kako su financijski izvještaji Državne agencije za osiguranje štednih uloga i sanaciju banaka za 2015. godinu prvi financijski izvještaji koji se podvrgavaju reviziji u skladu s člankom 32. Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN 121/14) usporedne informacije za 2014. godinu u tim financijskim izvještajima nisu revidirane jer nije ni postojala zakonska obveza da se revidiraju financijski izvještaji za 2014. godinu.

Međutim, u skladu s točkom 6. MRevS-a 510 - *Početni revizijski angažmani – Početna stanja* pribavili smo dostatne i primjerene revizijske dokaze da početna stanja ne sadrže značajna pogrešna prikazivanja koja bi značajno utjecala na financijske izvještaje za 2015. godinu.

Zagreb, 30. lipnja 2016.

Antares revizija d.o.o. za reviziju

Hrvatski ovlaštteni revizori

Heinzelova 62/a

10 000 Zagreb

Republika Hrvatska

U ime i za Antares revizija d.o.o. za reviziju:

Ivana Matovina

Direktor, Hrvatski ovlaštteni revizor

Antares
revizija d.o.o.

BILANCA
stanje na dan 31.12.2015.
BIL-NPF

U kn

OPIS	AOP	Bilješke	31. prosinca 2014.	31. prosinca 2015.	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
IMOVINA					
IMOVINA (AOP 002+074)	001		7.287.980.953	8.091.875.825	111,0
Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	002		317.959.146	313.152.656	98,5
Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008- 017)	003	4	7.535.885	7.559.936	100,3
Materijalna imovina – prirodna bogatstva (AOP 005 do 007)	004		7.511.011	7.522.314	100,2
Zemljište	005		7.511.011	7.522.314	100,2
Rudna bogatstva	006				-
Ostala prirodna materijalna imovina	007				-
Nematerijalna imovina (AOP 009 do 016)	008		192.138	214.744	111,8
Patenti	009				-
Koncesije	010				-
Licence	011		192.138	214.744	111,8
Ostala prava	012				-
Goodwill	013				-
Osnivački izdaci	014				-
Izdaci za razvoj	015				-
Ostala nematerijalna imovina	016				-
Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	017		167.264	177.122	105,9
Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)	018	5	310.423.261	305.592.720	98,4
Građevinski objekti (AOP 020 do 022)	019		384.996.809	384.984.261	100,0
Stambeni objekti	020				-
Poslovni objekti	021		384.996.809	384.984.261	100,0
Ostali građevinski objekti	022				-
Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	023		4.134.916	4.249.207	102,8
Uredska oprema i namještaj	024		3.430.925	3.542.091	103,2
Komunikacijska oprema	025		133.323	133.323	100,0
Oprema za održavanje i zaštitu	026		570.668	573.793	100,5
Medicinska i laboratorijska oprema	027				-
Instrumenti, uređaji i strojevi	028				-
Sportska i glazbena oprema	029				-
Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	030				-
Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	031		449.420	449.420	100,0
Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032		449.420	449.420	100,0
Ostala prijevozna sredstva	033				-
Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038)	034		1.220.162	1.220.162	100,0
Knjige u knjižnicama	035				-
Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	036		1.220.162	1.220.162	100,0
Muzejski izložci i predmeti prirodnih rijetkosti	037				-
Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	038				-
Višegodišnji nasadi i osnovno stado (AOP 040+041)	039		0	0	-
Višegodišnji nasadi	040				-
Osnovno stado	041				-
Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045)	042		1.572.268	1.572.268	100,0
Ulaganja u računalne programe	043		1.572.268	1.572.268	100,0
Umjetnička, literarna i znanstvena djela	044				-
Ostala nematerijalna proizvedena imovina	045				-
Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046		81.950.314	86.882.598	106,0

BILANCA (NASTAVAK)
stanje na dan 31.12.2015.
BIL-NPF

U kn

OPIS	AOP	Bilješke	31. prosinca 2014.	31. prosinca 2015.	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
IMOVINA					
Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 048)	047		0	0	-
Plemeniti metali i ostale poh. vrijedi (AOP 049+050)	048		0	0	-
Plemeniti metali i drago kamenje	049				-
Pohranjene knjige, umjetnička djela i sl. vrijednosti	050				-
Sitni inventar (AOP 052+053-054)	051		0	0	-
Zalihe sitnog inventara	052				-
Sitni inventar u uporabi	053				-
Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054				-
Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)	055		0	0	-
Građevinski objekti u pripremi	056				-
Postrojenja i oprema u pripremi	057				-
Prijevozna sredstva u pripremi	058				-
Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi (AOP 060+061)	059		0	0	-
Višegodišnji nasadi u pripremi	060				-
Osnovno stado u pripremi	061				-
Ostala nemater. proizvedena imovina u pripremi	062				-
Ostala nefinancijska imovina u pripremi	063				-
Proizvedena kratkotrajna imovina (AOP 065+070+073)	064		0	0	-
Zalihe za obavljanje djelatnosti (AOP 066 do 069)	065		0	0	-
Zalihe za preraspodjelu drugima	066				-
Zalihe materijala za redovne potrebe	067				-
Zalihe rezervnih dijelova	068				-
Zalihe materijala za posebne potrebe	069				-
Proizvodnja i proizvodi (AOP 071+072)	070		0	0	-
Proizvodnja u tijeku	071				-
Gotovi proizvodi	072				-
Roba za daljnju prodaju	073				-
Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)	074	6	6.970.021.807	7.778.723.169	111,6
Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075		229.476.987	1.748.879.262	762,1
Novac u banci (AOP 077 do 079)	076		229.472.329	1.748.873.168	762,1
Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077		229.472.329	1.748.873.168	762,1
Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078				-
Prijelazni račun	079				-
Izdvojena novčana sredstva	080				-
Novac u blagajni	081		4.658	6.094	130,8
Vrijednosnice u blagajni	082				-
Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo (AOP 084+087+088+089+095)	083		10.205.262	3.005.480	29,5
Depoziti u bankama i ost. Fin.instit (AOP 085+086)	084		10.145.964	0	0,0
Depoziti u tuzem. bankama i ost. finan institucijama	085		10.145.964		0,0
Depoziti u ino bankama i ost. finan institucijama	086				-
Jamčevni polozi	087			2.900.968	-
Potraživanja od radnika	088			15	-
Potraž za više pl. poreze i dopr. (AOP 090 do 094)	089		0	0	-
Potraživanja za više plaćene poreze	090				-
Potraživanja za porez na dod. vrijed. kod obveznika	091				-
Potraživanja za više pl carine i carinske pristojbe	092				-
Potraživanja za više plaćene ostale poreze	093				-
Potraživanja za više plaćene doprinose	094				-

BILANCA (NASTAVAK)
stanje na dan 31.12.2015.
BIL-NPF

U kn

OPIS	AOP	Bilješke	31. prosinca 2014.	31. prosinca 2015.	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
IMOVINA					
Ostala potraživanja (AOP 096 do 099)	095		59.298	104.497	176,2
Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096		954	1.152	120,8
Potraživanja za naknade štete	097				-
Potraživanja za predujmove	098		20.045	65.000	324,3
Ostala nespomenuta potraživanja	099		38.299	38.345	100,1
Zajmovi (AOP 101+102+103-104)	100		296.665.823	305.045.177	102,8
Zajmovi građanima i kućanstvima	101		64.528.996	64.335.019	99,7
Zajmovi pravnim osobama koji obavljaju pod. djel	102		1.370.851.308	1.381.311.839	100,8
Zajmovi ostalim subjektima	103				-
Ispravak vrijednosti danih zajmova	104		1.138.714.481	1.140.601.681	100,2
Vrijed pap(AOP 106+109+112+115+118+121-124)	105		3.222.592.403	2.325.204.638	72,2
Čekovi (AOP 107+108)	106		0	0	-
Čekovi-tuzemni	107				-
Čekovi-inozemni	108				-
Komercijalni i blagajnički zapisi (AOP 110+111)	109		0	0	-
Komercijalni i blagajnički zapisi – tuzemni	110				-
Komercijalni i blagajnički zapisi – inozemni	111				-
Mjenice (AOP 113+114)	112		0	0	-
Mjenice – tuzemne	113				-
Mjenice – inozemne	114				-
Obveznice (AOP 116+117)	115		280.288.203	92.605.478	33,0
Obveznice – tuzemne	116		280.288.203	92.605.478	33,0
Obveznice – inozemne	117				-
Opcije i drugi financijski derivati (AOP 119+120)	118		0	0	-
Opcije i drugi financijski derivati – tuzemni	119				-
Opcije i drugi financijski derivati – inozemni	120				-
Ostali vrijednosni papiri (AOP 122+123)	121		2.942.304.200	2.232.599.160	75,9
Ostali tuzemni vrijednosni papiri	122		2.942.304.200	2.232.599.160	75,9
Ostali inozemni vrijednosni papiri	123				-
Ispravak vrijednosti vrijednosnih papira	124				-
Dionice i udjeli u glavnici (AOP 126+129-132)	125		1.935.459.349	2.005.750.114	103,6
Dion. i udjel u glav ban i ost.fin.insti. (AOP 127+128)	126		516.992.704	626.067.753	121,1
Dionice i udjeli u glav. tuzem. banaka i ost.fin.inst.	127		484.098.200	593.189.000	122,5
Dionice i udjeli u glav. ino banaka i ost. Fin. Instit	128		32.894.504	32.878.753	100,0
Dionice i udjeli u glavnici trg. Društ.(AOP 130+131)	129		1.676.271.915	1.648.051.330	98,3
Dionice i udjeli u glavnici tuzemtrgovačkih društava	130		1.658.244.978	1.629.588.194	98,3
Dionice i udjeli u glavnici ino trgovačkih društava	131		18.026.937	18.463.136	102,4
Ispravak vrijednosti dionica i udjela u glavnici	132		257.805.270	268.368.969	104,1
Potraživanja za prihode (AOP 134 do 137+140-141)	133		1.275.610.206	1.390.758.131	109,0
Potraživanja od kupaca	134		1.741.964.443	1.683.214.870	96,6
Potraživanja za članarine i članske doprinose	135				-
Potraživanja za prihode po posebnim propisima	136		8.201.473	160.359.903	1.955,3
Potraživanja za prihode od imovine (AOP 138+139)	137		769.757.682	794.754.629	103,2
Potraživanja za prihode od financijske imovine	138		769.749.182	794.744.254	103,2
Potraživanja za prihode od nefinancijske imovine	139		8.500	10.375	122,1
Ostala nespomenuta potraživanja	140		1.211.598	314.733	26,0
Ispravak vrijednosti potraživanja	141		1.245.524.990	1.247.886.004	100,2
Rashodi bud razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 143+144)	142		11.777	80.367	682,4
Rashodi budućih razdoblja	143				-
Nedospjela naplata prihoda	144		11.777	80.367	682,4

BILANCA (NASTAVAK)
stanje na dan 31.12.2015.
BIL-NPF

U kn

OPIS	AOP	Bilješke	31. prosinca 2014.	31. prosinca 2015.	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145		7.287.980.953	8.091.875.825	111,0
Obveze (AOP 147+174+182+190)	146	7	28.733.128	3.073.146	10,7
Obveze za rashode (AOP 48+156+164+168+169+170)	147		28.733.128	3.073.146	10,7
Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148		411.245	341.139	83,0
Obveze za plaće – neto	149		203.013	172.977	85,2
Obveze za naknade plaća – neto	150				-
Obveze za plaće u naravi – neto	151				-
Obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća	152		55.639	43.631	78,4
Obveze za doprinose iz plaća	153		70.174	58.448	83,3
Obveze za doprinose na plaće	154		60.350	50.265	83,3
Ostale obveze za radnike	155		22.069	15.818	71,7
Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156		280.974	230.349	82,0
Naknade troškova radnicima	157		11.214	9.561	85,3
Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	158				-
Naknade volonterima	159				-
Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	160			169	-
Obveze prema dobavljačima u zemlji	161		269.760	220.619	81,8
Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	162				-
Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	163				-
Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167)	164		27.981.562	2.463.034	8,8
Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire	165				-
Obveze za kamate za primljene kredite i zajmove	166				-
Obveze za ostale financijske rashode	167		27.981.562	2.463.034	8,8
Obveze za prikupljena sredstva pomoći	168				-
Obveze za kazne, penale i naknade šteta	169				-
Ostale obveze (AOP 171 do 173)	170		59.347	38.624	65,1
Obveze za poreze	171				-
Obveze za porez na dodanu vrijednost	172		59.347	38.624	65,1
Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	173				-
Obveze za vrijednosne papire (AOP 175+178-181)	174		0	0	-
Obveze za čekove (AOP 176+177)	175		0	0	-
Obveze za čekove – tuzemne	176				-
Obveze za čekove – inozemne	177				-
Obveze za mjenice (AOP 179+180)	178		0	0	-
Obveze za mjenice – tuzemne	179				-
Obveze za mjenice – inozemne	180				-
Ispravak vrijednosti obveza za vrijednosne papire	181				-
Obveze za kredite i zajmove (AOP 183+186-189)	182		0	0	-
Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora (AOP 184+185)	183		0	0	-
Obveze za kredite u zemlji	184				-
Obveze za kredite iz inozemstva	185				-
Obveze za robne i ostale zajmove (AOP 187+188)	186		0	0	-
Obveze za zajmove u zemlji	187				-
Obveze za zajmove iz inozemstva	188				-
Ispravak vrijednosti obveza za kredite i zajmove	189				-
Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192)	190		0	0	-
Odgođeno plaćanje rashoda	191				-
Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192		0	0	-
Unaprijed plaćeni prihodi	193				-
Odgođeno priznavanje prihoda	194				-

BILANCA (NASTAVAK)
stanje na dan 31.12.2015.
BIL-NPF

U kn

OPIS	AOP	Bilješke	31. prosinca 2014.	31. prosinca 2015.	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	195	8	7.259.247.825	8.088.802.679	111,4
Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196		3.537.005.351	3.464.866.499	98,0
Vlastiti izvori	197		3.537.005.351	3.464.866.499	98,0
Revalorizacijska rezerva	198				-
Višak prihoda	199		3.722.242.474	4.623.936.180	124,2
Manjak prihoda	200				-
IZVANBILANČNI ZAPISI					
Izvanbilančni zapisi – aktiva	201		2.112.295.320	1.430.346.882	67,7
Izvanbilančni zapisi – pasiva	202		2.112.295.320	1.430.346.882	67,7

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA
za razdoblje 1. siječnja do 31. prosinca 2015.
PR-RAS-NPF

U kn

OPIS	AOP	Bilješke	2014.	2015.	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+032+041)	001	9	749.263.053	1.015.213.307	135,5
Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002		1.080.383	4.007.063	370,9
Prihodi od prodaje roba	003				-
Prihodi od pružanja usluga	004		1.080.383	4.007.063	370,9
Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005		0	0	-
Članarine	006				-
Članski doprinosi	007				-
Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008		536.790.365	862.944.771	160,8
Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009				-
Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010		536.790.365	862.944.771	160,8
Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011		211.250.825	147.169.733	69,7
Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012		211.249.787	147.165.511	69,7
Prihodi od kamata za dane zajmove	013				-
Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	014		69.073.672	60.959.062	88,3
Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	015		447.715	378.451	84,5
Prihodi od zatezних kamata	016				-
Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017		18.672	6.256	33,5
Prihodi od dividendi	018		8.795.591	18.546.348	210,9
Prihodi od dobiti trgovačkih društava, banaka i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima	019				-
Ostali prihodi od financijske imovine	020		132.914.137	67.275.394	50,6
Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 022+023)	021		1.038	4.222	406,7
Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022		1.038	4.222	406,7
Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023				-
Prihodi od donacija (AOP 025+028 do 031)	024		0	0	-
Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026+027)	025		0	0	-
Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026				-
Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027				-
Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	028				-
Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	029				-
Prihodi od građana i kućanstava	030				-
Ostali prihodi od donacija	031				-
Ostali prihodi (AOP 033+036+037)	032		141.480	1.091.740	771,7
Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 034+035)	033		0	0	-
Prihodi od naknade šteta	034				-
Prihod od refundacija	035				-
Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	036				-
Ostali nespomenuti prihodi (AOP 038 do 040)	037		141.480	1.091.740	771,7
Otpis obveza	038				-
Naplaćena otpisana potraživanja	039				-
Ostali nespomenuti prihodi	040		141.480	1.091.740	771,7
Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 042+043)	041		0	0	-
Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	042				-
Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	043				-

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA (NASTAVAK)
za razdoblje 1. siječnja do 31. prosinca 2015.
PR-RAS-NPF

U kn

OPIS	AOP	Bilješke	2014.	2015.	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
RASHODI (AOP 045+057+098+099+110+115+126)	044	10	174.837.260	104.995.349	60,1
Rashodi za radnike (AOP 046+051+052)	045	10.1	4.765.626	4.760.629	99,9
Plaće (AOP 047 do 050)	046		3.913.913	3.913.010	100,0
Plaće za redovan rad	047		3.913.913	3.913.010	100,0
Plaće u naravi	048				-
Plaće za prekovremeni rad	049				-
Plaće za posebne uvjete rada	050				-
Ostali rashodi za radnike	051		179.487	157.071	87,5
Doprinosi na plaće (AOP 053 do 056)	052		672.226	690.548	102,7
Doprinosi za zdravstveno osiguranje	053		603.756	622.296	103,1
Doprinosi za zapošljavanje	054		68.470	68.252	99,7
Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	055				-
Posebni doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	056				-
Materijalni rashodi (AOP 058+062+067+072+077+087+092)	057	10.2.	2.892.925	3.408.167	117,8
Naknade troškova radnicima (AOP 059 do 061)	058		409.122	432.598	105,7
Službena putovanja	059		205.515	231.617	112,7
Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	060		127.875	126.729	99,1
Stručno usavršavanje radnika	061		75.732	74.252	98,0
Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 063 do 066)	062		0	0	-
Naknade za obavljanje aktivnosti	063				-
Naknade troškova službenih putovanja	064				-
Naknade ostalih troškova	065				-
Ostale naknade	066				-
Naknade volonterima (AOP 068 do 071)	067		0	0	-
Naknade za obavljanje djelatnosti	068				-
Naknade troškova službenih putovanja	069				-
Naknade ostalih troškova	070				-
Ostale naknade	071				-
Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 073 do 076)	072		0	0	-
Naknade za obavljanje aktivnosti	073				-
Naknade troškova službenih putovanja	074				-
Naknade ostalih troškova	075				-
Ostale naknade	076				-
Rashodi za usluge (AOP 078 do 086)	077		1.878.963	2.317.902	123,4
Usluge telefona, pošte i prijevoza	078		111.739	116.994	104,7
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	079		177.251	13.836	7,8
Usluge promidžbe i informiranja	080		58.000	5.820	10,0
Komunalne usluge	081		541.717	577.463	106,6
Zakupnine i najamnine	082		43.580	43.730	100,3
Zdravstvene i veterinarske usluge	083				-
Intelektualne i osobne usluge	084		624.738	1.034.767	165,6
Računalne usluge	085		153.049	156.864	102,5
Ostale usluge	086		168.889	368.428	218,1
Rashodi za materijal i energiju (AOP 088 do 091)	087		346.840	408.788	117,9
Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	088		126.183	137.143	108,7
Materijal i sirovine	089				-
Energija	090		215.300	271.038	125,9
Sitan inventar i auto gume	091		5.357	607	11,3

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA (NASTAVAK)
za razdoblje 1. siječnja do 31. prosinca 2015.
PR-RAS-NPF

U kn

OPIS	AOP	Bilješke	2014.	2015.	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 093 do 097)	092		258.000	248.879	96,5
Premije osiguranja	093		11.828	11.881	100,4
Reprezentacija	094		52.064	47.101	90,5
Članarine	095		100.156	136.901	136,7
Kotizacije	096				-
Ostali nespomenuti materijalni rashodi	097		93.952	52.996	56,4
Rashodi amortizacije	098		182.068	136.897	75,2
Financijski rashodi (AOP 100+101+105)	099		25.950	34.416	132,6
Kamate za izdane vrijednosne papire	100				-
Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 102 do 104)	101		0	0	-
Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	102				-
Kamate za primljene robne i ostale zajmove	103				-
Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	104				-
Ostali financijski rashodi (AOP 106 do 109)	105		25.950	34.416	132,6
Bankarske usluge i usluge platnog prometa	106		25.085	15.711	62,6
Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	107		455	18.309	4.024,0
Zatezne kamate	108		410	396	96,6
Ostali nespomenuti financijski rashodi	109				-
Donacije (AOP 111+114)	110		23.537	23.689	100,6
Tekuće donacije (AOP 112+113)	111		23.537	23.689	100,6
Tekuće donacije	112				-
Stipendije	113		23.537	23.689	100,6
Kapitalne donacije	114				-
Ostali rashodi (AOP 116+121)	115		166.947.154	96.631.551	57,9
Kazne, penali i naknade štete (AOP 117 do 120)	116		0	500	-
Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	117				-
Penali, ležarine i drugo	118			500	-
Naknade šteta radnicima	119				-
Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	120				-
Ostali nespomenuti rashodi (AOP 122 do 125)	121		166.947.154	96.631.051	57,9
Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	122				-
Otpisana potraživanja	123				-
Rashodi za ostala porezna davanja	124		600	600	100,0
Ostali nespomenuti rashodi	125		166.946.554	96.630.451	57,9
Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 127+128)	126		0	0	-
Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih nepr. org.	127				-
Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih nepr.org	128				-
Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na poč. raz.	129				-
Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju raz.	130				-
Povećanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 130-129)	131		0	0	-
Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 129-130)	132		0	0	-
UKUPNI RASHODI (AOP 044-131 ili 044+132)	133		174.837.260	104.995.349	60,1
VIŠAK PRIHODA (AOP 001-133)	134		574.425.793	910.217.958	158,5
MANJAK PRIHODA (AOP 133-001)	135		0	0	-
Višak prihoda – preneseni	136		3.147.816.681	3.713.718.222	118,0
Manjak prihoda – preneseni	137				-
Obveze poreza na dobit po obračunu	138				-
Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 134+136-135-137-138)	139	11	3.722.242.474	4.623.936.180	124,2
Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 135+137-134-136+138)	140		0	0	-