

Rekapitulacija od 01.01.2021 do 31.12.2021

Konto	Naziv	Početno dug	Početno pot	Promet dug	Promet pot	Ukupno dug	Ukupno pot	Saldo dug	Saldo pot
0112	Izdaci za digitaliza	3.125.676,90	0,00	0,00	0,00	3.125.676,90	0,00	3.125.676,90	
**** 011	Izdaci za digitaliza	3.125.676,90	0,00	0,00	0,00	3.125.676,90	0,00	3.125.676,90	
0120	ULAGANJE U RAČUNALNI	42.098,32	0,00	0,00	0,00	42.098,32	0,00	42.098,32	
01220	ULAGANJA NA TUĐOJ IM	428.215,04	0,00	0,00	0,00	428.215,04	0,00	428.215,04	
01221	ULAGANJA U TUĐOJ IMO	39.200,00	0,00	0,00	0,00	39.200,00	0,00	39.200,00	
**** 012	ULAGANJA U TUĐOJ IMO	509.513,36	0,00	0,00	0,00	509.513,36	0,00	509.513,36	
0190	AKUMUL. AMORTIZACIJA	0,00	3.125.676,88	0,00	0,00	0,00	3.125.676,88		3.125.676,88
0193	AKUMULIRANA AMORTIZA	0,00	42.098,32	0,00	0,00	0,00	42.098,32		42.098,32
0195	AKUMULIRANA AMORT.OS	0,00	467.415,04	0,00	0,00	0,00	467.415,04		467.415,04
**** 019	AKUMULIRANA AMORT.OS	0,00	3.635.190,24	0,00	0,00	0,00	3.635.190,24		3.635.190,24
0310	UREDSKA OPREMA	60.377,36	0,00	0,00	0,00	60.377,36	0,00	60.377,36	
0311	RAČUNALNA OPREMA	252.766,26	0,00	0,00	0,00	252.766,26	0,00	252.766,26	
**** 031	RAČUNALNA OPREMA	313.143,62	0,00	0,00	0,00	313.143,62	0,00	313.143,62	
0321	POKUĆSTVO- INVENTAR	130.147,05	0,00	0,00	0,00	130.147,05	0,00	130.147,05	
**** 032	POKUĆSTVO- INVENTAR	130.147,05	0,00	0,00	0,00	130.147,05	0,00	130.147,05	
0391	AKUMULIRANA AMORTIZA	0,00	313.143,62	0,00	0,00	0,00	313.143,62		313.143,62
0392	Isprav.vrij.opreme	0,00	130.147,05	0,00	0,00	0,00	130.147,05		130.147,05
**** 039	Isprav.vrij.opreme	0,00	443.290,67	0,00	0,00	0,00	443.290,67		443.290,67
06512	DEPOZITI U POSLOVNIM	40.500.000,03	0,00	1.500.000,00	2.000.000,00	42.000.000,03	2.000.000,00	40.000.000,03	
**** 065	DANI RAJMOVI, DEPOZI	40.500.000,03	0,00	1.500.000,00	2.000.000,00	42.000.000,03	2.000.000,00	40.000.000,03	
**** 0	Razred 0	44.578.480,96	4.078.480,91	1.500.000,00	2.000.000,00	46.078.480,96	6.078.480,91	40.000.000,05	
1000	Žiro račun	193.307,46	0,00	4.583.044,37	4.776.351,25	4.776.351,83	4.776.351,25		0,58
1009	Prijelazni račun	0,00	0,00	20,21	20,21	20,21	20,21		
**** 100	Žiro račun-	193.307,46	0,00	4.583.064,58	4.776.371,46	4.776.372,04	4.776.371,46		0,58
1020	Blagajna	493,71	0,00	0,00	493,71	493,71	493,71		
**** 102	Novac u blagajni	493,71	0,00	0,00	493,71	493,71	493,71		
11300	Kratkorocni krediti	60.963,42	0,00	0,00	7.852,34	60.963,42	7.852,34		53.111,08
1136	OBVEZNICE REPUBLIKE	141.803,70	0,00	1.421,24	0,00	143.224,94	0,00		143.224,94
**** 113	OBVEZNICE REPUBLIKE	202.767,12	0,00	1.421,24	7.852,34	204.188,36	7.852,34		196.336,02
1201	Kupci za usluge	0,00	0,00	775.326,42	775.326,42	775.326,42	775.326,42		
**** 120	Kupci za usluge	0,00	0,00	775.326,42	775.326,42	775.326,42	775.326,42		
1242	POTRAŽIVANJA ZA KAMA	120.839,45	0,00	710.306,97	627.838,15	831.146,42	627.838,15		203.308,27
**** 124	POTRAŽIVANJA ZA KAMA	120.839,45	0,00	710.306,97	627.838,15	831.146,42	627.838,15		203.308,27



Rekapitulacija od 01.01.2021 do 31.12.2021

Konto	Naziv	Početno dug	Početno pot	Promet dug	Promet pot	Ukupno dug	Ukupno pot	Saldo dug	Saldo pot
1280	Avansi	0,00	0,00	11.000,00	1.000,00	11.000,00	1.000,00	10.000,00	
1281	Potr. za udjel u dob	0,00	0,00	30.594.605,60	30.594.605,60	30.594.605,60	30.594.605,60		
**** 128	Potr. za udjel u dob	0,00	0,00	30.605.605,60	30.595.605,60	30.605.605,60	30.595.605,60	10.000,00	
1295	Ostala potraživanja	0,00	0,00	42,00	42,00	42,00	42,00		
**** 129	Ostala potraživanja	0,00	0,00	42,00	42,00	42,00	42,00		
13403	POTR.U SPORU I R.P.Z	24.381.543,31	0,00	244.495,93	-12.920,56	24.626.039,24	-12.920,56	24.638.959,80	
13412	POTR.U SPORU I RIZ.P	290.563,39	0,00	420.945,00	0,00	711.508,39	0,00	711.508,39	
13413	POTR.U SPORU I RIZ.P	76.759,06	0,00	0,00	0,00	76.759,06	0,00	76.759,06	
13423	POTR.U SPORU I RIZ.	34.926,15	0,00	0,00	0,00	34.926,15	0,00	34.926,15	
13436	Potr.u sporu i riz.p	41.216.482,74	0,00	0,00	0,00	41.216.482,74	0,00	41.216.482,74	
134361	Potr. u sporu i riz.	7.483.423,64	0,00	0,00	0,00	7.483.423,64	0,00	7.483.423,64	
1344	POTR.U SPORU I RIZIČ	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	
1345	POTR.RATARSTVO HERCE	722.280,79	1.873,16	1.311,60	18.074,25	723.592,39	19.947,41	703.644,98	
13450	POTR.ZA TROŠKOVE OVR	24.614,40	0,00	0,00	0,00	24.614,40	0,00	24.614,40	
**** 134	Potraživanja u sporu	75.230.593,48	1.873,16	666.752,53	5.153,69	75.897.346,01	7.026,85	75.890.319,16	
1403	PREDPOREZ PU UL.RAČ.	0,00	0,00	130.892,96	130.892,96	130.892,96	130.892,96		
1407	Potraživanja za razl	0,00	0,00	52.315,12	13.123,57	52.315,12	13.123,57	39.191,55	
**** 140	Potraživanja za razl	0,00	0,00	183.208,08	144.016,53	183.208,08	144.016,53	39.191,55	
1430	POT.ZA PLAĆENE PREDU	613,49	0,00	0,00	0,00	613,49	0,00	613,49	
**** 143	POT.ZA PLAĆENE PREDU	613,49	0,00	0,00	0,00	613,49	0,00	613,49	
1500	POTRAŽ. ZA NADOKNADE	8,44	0,00	572,16	387,04	580,60	387,04	193,56	
**** 150	POTRAŽ. ZA NADOKNADE	8,44	0,00	572,16	387,04	580,60	387,04	193,56	
**** 1	Razred 1	75.748.623,15	1.873,16	37.526.299,58	36.933.086,94	113.274.922,73	36.934.960,10	76.339.962,63	
2003	HZMO po dividendi	0,00	0,00	30.594.605,60	30.594.605,60	30.594.605,60	30.594.605,60		
200310	Obveza prema HZMO-u	0,00	34.824.718,37	2.960.841,15	2.211.545,07	2.960.841,15	37.036.263,44		34.075.422,29
20050	HZMO kamate po viden	0,00	0,00	4,29	4,29	4,29	4,29		
20053	HZMO ZAT.KAM.PO OVRH	0,00	108.708,82	1.311,60	1.311,60	1.311,60	110.020,42		108.708,82
20055	HZMO kamate po obvez	0,00	141.803,70	0,00	1.421,24	0,00	143.224,94		143.224,94
20056	HZMO kamate po ul.sr	0,00	120.839,45	627.838,15	710.306,97	627.838,15	831.146,42		203.308,27
20090	HZMO za sporna i riz	0,00	24.362.192,15	-32.271,72	244.495,93	-32.271,72	24.606.688,08		24.638.959,80
20091	HZMO za sporna i ri	0,00	367.322,45	0,00	420.945,00	0,00	788.267,45		788.267,45
20092	HZMO za sporna i riz	0,00	34.926,15	0,00	0,00	0,00	34.926,15		34.926,15
**** 200	Obveze prema HZMO	0,00	59.960.511,09	34.152.329,07	34.184.635,70	34.152.329,07	94.145.146,79		59.992.817,72
2200	OBVEZE PREMA DOBAVLJ	0,00	585,41	600.892,41	658.129,60	600.892,41	658.715,01		57.822,60
**** 220	OBVEZE PREMA DOBAVLJ	0,00	585,41	600.892,41	658.129,60	600.892,41	658.715,01		57.822,60
23000	Obveze za neto plaće	0,00	17.613,72	214.774,00	215.163,44	214.774,00	232.777,16		18.003,16
2303	OBAVEZE ZA POTPORE(D	0,00	0,00	0,00	3.600,00	0,00	3.600,00		3.600,00
2304	Nadok.plaće koja se	0,00	0,00	387,04	572,16	387,04	572,16		185,12



Rekapitulacija od 01.01.2021 do 31.12.2021

Konto	Naziv	Početno dug	Početno pot	Promet dug	Promet pot	Ukupno dug	Ukupno pot	Saldo dug	Saldo pot
**** 230	Nadok.plaće koja se	0,00	17.613,72	215.161,04	219.335,60	215.161,04	236.949,32		21.788,28
2311	Obv.prema vanjskim č	0,00	0,00	32.450,00	35.450,00	32.450,00	35.450,00		3.000,00
**** 231	Obv.prema vanjskim č	0,00	0,00	32.450,00	35.450,00	32.450,00	35.450,00		3.000,00
2390	Obveze prema odštetn.	0,00	41.216.482,74	0,00	0,00	0,00	41.216.482,74		41.216.482,74
23901	Oveze prema odšt.zah	0,00	7.483.423,64	0,00	0,00	0,00	7.483.423,64		7.483.423,64
23951	Obveze s osnove sud.	0,00	1.276.610,09	0,00	0,00	0,00	1.276.610,09		1.276.610,09
23953	Obveze s osnove sud.	0,00	2.104.308,38	0,00	0,00	0,00	2.104.308,38		2.104.308,38
23955	OBV.S OSN.SUD.PRES.T	0,00	4.147.290,19	0,00	0,00	0,00	4.147.290,19		4.147.290,19
**** 239	OBV.S OSN.SUD.PRES.T	0,00	56.228.115,04	0,00	0,00	0,00	56.228.115,04		56.228.115,04
2400	Obv.za PDV po isporu	0,00	0,00	155.065,30	155.065,30	155.065,30	155.065,30		
2407	Obveza za razliku po	0,00	9.607,75	72.971,64	63.363,89	72.971,64	72.971,64		
**** 240	Obveza za razliku po	0,00	9.607,75	228.036,94	218.429,19	228.036,94	228.036,94		
24100	Obveze za porez i pr	0,00	1.848,18	23.072,92	23.193,90	23.072,92	25.032,08		1.959,16
2412	Obveze za porez i pr	0,00	0,00	10.023,81	10.950,51	10.023,81	10.950,51		926,70
**** 241	Obveze za porez i pr	0,00	1.848,18	33.096,73	34.134,41	33.096,73	35.982,59		2.885,86
2420	DOPRINOS ZA MO IZ PL	0,00	3.791,64	46.634,07	46.774,38	46.634,07	50.566,02		3.931,95
24210	Doprinos iz plaća za	0,00	848,82	10.127,65	10.112,42	10.127,65	10.961,24		833,59
2423	Doprinos za zdravstv	0,00	3.828,39	42.839,94	46.931,63	42.839,94	50.760,02		7.920,08
24270	Doprinos za MO iz ug	0,00	0,00	4.719,52	5.155,84	4.719,52	5.155,84		436,32
24272	Dopr.za zdravstveno	0,00	0,00	3.539,64	3.866,88	3.539,64	3.866,88		327,24
**** 242	Dopr.za zdravstveno	0,00	8.468,85	107.860,82	112.841,15	107.860,82	121.310,00		13.449,18
2460	Doprinos H G K obvez	0,00	0,00	0,00	84,00	0,00	84,00		84,00
**** 246	Doprinos H G K obvez	0,00	0,00	0,00	84,00	0,00	84,00		84,00
**** 2	Razred 2	0,00	116.226.750,04	35.369.827,01	35.463.039,65	35.369.827,01	151.689.789,69		116.319.962,68
3600	Sitni inventar u upo	11.090,88	0,00	0,00	0,00	11.090,88	0,00	11.090,88	
**** 360	Sitni inventar u upo	11.090,88	0,00	0,00	0,00	11.090,88	0,00	11.090,88	
3690	Vrijednosno uskladen	0,00	11.090,88	0,00	0,00	0,00	11.090,88		11.090,88
**** 369	Vrijednosno uskladen	0,00	11.090,88	0,00	0,00	0,00	11.090,88		11.090,88
**** 3	Razred 3	11.090,88	11.090,88	0,00	0,00	11.090,88	11.090,88		
4010	Uredski materijal (p	0,00	0,00	1.677,32	1.677,32	1.677,32	1.677,32		
**** 401	Uredski materijal (p	0,00	0,00	1.677,32	1.677,32	1.677,32	1.677,32		
4100	Usluge telefona, int	0,00	0,00	3.407,59	3.407,59	3.407,59	3.407,59		
4101	Poštanske usluge	0,00	0,00	15,60	15,60	15,60	15,60		



Rekapitulacija od 01.01.2021 do 31.12.2021

Konto	Naziv	Početno dug	Početno pot	Promet dug	Promet pot	Ukupno dug	Ukupno pot	Saldo dug	Saldo pot
**** 410	Poštanske usluge	0,00	0,00	3.423,19	3.423,19	3.423,19	3.423,19		
4120	Nabavljene usluge te	0,00	0,00	4.910,22	4.910,22	4.910,22	4.910,22		
**** 412	Nabavljene usluge te	0,00	0,00	4.910,22	4.910,22	4.910,22	4.910,22		
4164	KNJIGOVODSTVENE USLU	0,00	0,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00		
4166	Troškovi bilježnički	0,00	0,00	9.544,24	9.544,24	9.544,24	9.544,24		
4167	Odvjetničke, bilježn	0,00	0,00	485.642,21	485.642,21	485.642,21	485.642,21		
**** 416	Odvjetničke, bilježn	0,00	0,00	513.186,45	513.186,45	513.186,45	513.186,45		
4199	OSTALI NESPOMENUTI V	0,00	0,00	1.590,00	1.590,00	1.590,00	1.590,00		
**** 419	OSTALI NESPOMENUTI V	0,00	0,00	1.590,00	1.590,00	1.590,00	1.590,00		
4200	NETO PLAĆE I NAKNADE	0,00	0,00	204.368,93	204.368,93	204.368,93	204.368,93		
**** 420	NETO PLAĆE I NAKNADE	0,00	0,00	204.368,93	204.368,93	204.368,93	204.368,93		
42100	DOPRINOS MIO, POREZ	0,00	0,00	80.065,21	80.065,21	80.065,21	80.065,21		
**** 421	DOPRINOS MIO, POREZ	0,00	0,00	80.065,21	80.065,21	80.065,21	80.065,21		
4220	DOPRINOSI NA PLAĆE Z	0,00	0,00	46.931,63	46.931,63	46.931,63	46.931,63		
**** 422	DOPRINOSI NA PLAĆE Z	0,00	0,00	46.931,63	46.931,63	46.931,63	46.931,63		
46100	TROŠKOVI PRIJEVOZA N	0,00	0,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00		
4615	Darovi djeci i sličn	0,00	0,00	600,00	600,00	600,00	600,00		
4616	Prigodne nagrade (bo	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00		
**** 461	Prigodne nagrade (bo	0,00	0,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00		
4620	Naknade članovima na	0,00	0,00	55.423,23	55.423,23	55.423,23	55.423,23		
**** 462	Naknade članovima na	0,00	0,00	55.423,23	55.423,23	55.423,23	55.423,23		
4650	Troškovi platnog pro	0,00	0,00	3.599,00	3.599,00	3.599,00	3.599,00		
**** 465	Troškovi platnog pro	0,00	0,00	3.599,00	3.599,00	3.599,00	3.599,00		
4660	Članarine komori (HG	0,00	0,00	504,00	504,00	504,00	504,00		
**** 466	Članarine komori (HG	0,00	0,00	504,00	504,00	504,00	504,00		
4692	Sudski troškovi i pr	0,00	0,00	13.077,38	13.077,38	13.077,38	13.077,38		
4699	Ostali nespomenuti n	0,00	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00		
**** 469	Ostali nespomenuti n	0,00	0,00	13.127,38	13.127,38	13.127,38	13.127,38		
4740	Zatezne kamate iz ob	0,00	0,00	0,46	0,46	0,46	0,46		
**** 474	Zatezne kamate iz ob	0,00	0,00	0,46	0,46	0,46	0,46		
4850	NAKNAĐNO UTVRĐ.TROŠK	0,00	0,00	263,00	263,00	263,00	263,00		
**** 485	NAKNAĐNO UTVRĐ.TROŠK	0,00	0,00	263,00	263,00	263,00	263,00		



Rekapitulacija od 01.01.2021 do 31.12.2021

Konto	Naziv	Početno dug	Početno pot	Promet dug	Promet pot	Ukupno dug	Ukupno pot	Saldo dug	Saldo pot
4900	Raspored troškova	0,00	0,00	946.470,02	946.470,02	946.470,02	946.470,02		
**** 490	Raspored troškova	0,00	0,00	946.470,02	946.470,02	946.470,02	946.470,02		
**** 4	TROŠKOVI	0,00	0,00	1.892.940,04	1.892.940,04	1.892.940,04	1.892.940,04		
7010	Troškovi realizirani	0,00	0,00	946.470,02	946.470,02	946.470,02	946.470,02		
**** 701	Troškovi realizirani	0,00	0,00	946.470,02	946.470,02	946.470,02	946.470,02		
7703	OSTALI FINANCIJSKI P	0,00	0,00	620.261,12	620.261,12	620.261,12	620.261,12		
**** 770	OSTALI FINANCIJSKI P	0,00	0,00	620.261,12	620.261,12	620.261,12	620.261,12		
7791	Oprihodovani troš.iz	0,00	0,00	125,00	125,00	125,00	125,00		
7799	Ostali nespomenuti p	0,00	0,00	326.083,90	326.083,90	326.083,90	326.083,90		
**** 779	Ostali nespomenuti p	0,00	0,00	326.208,90	326.208,90	326.208,90	326.208,90		
**** 7	PRIHODI	0,00	0,00	1.892.940,04	1.892.940,04	1.892.940,04	1.892.940,04		
9001	DIONIČKI KAPITAL RFM	0,00	14.600,00	0,00	0,00	0,00	14.600,00		14.600,00
9002	DIONIČKI KAPITAL RFM	0,00	5.400,00	0,00	0,00	0,00	5.400,00		5.400,00
**** 900	DIONIČKI KAPITAL RFM	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00		20.000,00
99211	Zat.kamate po pred.(14.278.124,74	0,00	0,00	0,00	14.278.124,74	0,00	14.278.124,74	
**** 992	Zat.kamate po pred.(14.278.124,74	0,00	0,00	0,00	14.278.124,74	0,00	14.278.124,74	
99310	VRIJ.PAPIRI NA ČUVANJ	1.489.250.252,50	0,00	556.400,00	6.423.481.501.489.806.652,50	6.423.481.501.483.383.171,00			
99314	VRIJ.PAPIRI-DION. PO	935.047.734,29	0,00	0,00	0,00	935.047.734,29	0,00	935.047.734,29	
99315	VRIJ.PAPIRI-POTR.OD	168.813.962,00	0,00	0,00	0,00	168.813.962,00	0,00	168.813.962,00	
99380	VRIJ.PAP. DIONICE DR	31.653.567,62	0,00	0,00	0,00	31.653.567,62	0,00	31.653.567,62	
**** 993	VRIJ.PAP. DIONICE DR	2.624.765.516,41	0,00	556.400,00	6.423.481.502.625.321.916,41	6.423.481.502.618.898.434,91			
9940	POTRAŽ.OD HFP-AUDIO-	0,00	0,00	504.970,40	504.970,40	504.970,40	504.970,40		
9941	POT.OD CERP-A ZA DIV	0,00	17.460,00	6.369.500,54	6.352.040,54	6.369.500,54	6.369.500,54		
**** 994	POT.OD CERP-A ZA DIV	0,00	17.460,00	6.874.470,94	6.857.010,94	6.874.470,94	6.874.470,94		
9950	OBVEZE PREMA VLASNIK	0,00	4.575.393,36	0,00	0,00	0,00	4.575.393,36		4.575.393,36
99501	OBV.PREMA VLASNIKU D	0,001.719.606.931,61	32.593.993,02	556.400,00	32.593.993,021.720.163.331,61				1.687.569.338,59
99504	OBV.PREMA VL.ZA VIŠE	0,00	935.047.734,29	0,00	0,00	0,00	935.047.734,29		935.047.734,29
99505	OBV.PREMA VL. ZA PRO	0,00	168.813.962,00	0,00	0,00	0,00	168.813.962,00		168.813.962,00
99508	OBVEZE PREMA VLASN.-	0,00	31.653.567,62	0,00	0,00	0,00	31.653.567,62		31.653.567,62
**** 995	OBVEZE PREMA VLASN.-	0,002.859.697.588,88	32.593.993,02	556.400,00	32.593.993,022.860.253.988,88				2.827.659.995,86
99611	Zatezne kamate na kr	0,00	14.278.124,74	0,00	0,00	0,00	14.278.124,74		14.278.124,74
**** 996	Zatezne kamate na kr	0,00	14.278.124,74	0,00	0,00	0,00	14.278.124,74		14.278.124,74
99810	VRIJ.PAP.(DIONICE)-S	232.062.560,00	1.705.880,89	5.760,00	21.883.119,11	232.068.320,00	23.589.000,00	208.479.320,00	



Rekapitulacija od 01.01.2021 do 31.12.2021

Konto	Naziv	Početno dug	Početno pot	Promet dug	Promet pot	Ukupno dug	Ukupno pot	Saldo dug	Saldo pot
99811	VRIJ.PAP. (DIONICE)-S	4.575.393,36	0,00	0,00	4.293.152,41	4.575.393,36	4.293.152,41	282.240,95	
**** 998	VRIJ.PAP. (DIONICE)-S	236.637.953,36	1.705.880,89	5.760,00	26.176.271,52	236.643.713,36	27.882.152,41	208.761.560,95	
9990	POTR.OD HFP-AUDIO-CE	0,00	0,00	504.970,40	504.970,40	504.970,40	504.970,40		
9991	POT.OD CERP-A ZA DIV	17.460,00	0,00	6.352.040,54	6.369.500,54	6.369.500,54	6.369.500,54		
**** 999		17.460,00	0,00	6.857.010,94	6.874.470,94	6.874.470,94	6.874.470,94		
**** 9	Razred 9	2.875.699.054,51	2.875.719.054,51	46.887.634,90	46.887.634,90	902.922.586.689,41	922.606.689,41		20.000,00
UKUPNO		2.996.037.249,50	2.996.037.249,50	125.069.641,57	125.069.641,57	1.211.106.891,07	1.211.106.891,07	116.339.962,68	116.339.962,68



[Handwritten signature]

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 80983571963; HRVATSKO MIROVINSKO OSIGURANJE d.o.o.

Naziv pozicije	AOP Dobitka	Pr Gubitka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 128 do 132)	127		729.817	946.470
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	128			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	129		729.638	620.261
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	130			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	131			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	132		179	326.209
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)	133		729.816	946.470
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	134			
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	135		323.238	524.787
a) Troškovi sirovina i materijala	136		220	1.677
b) Troškovi prodane robe	137			
c) Ostali vanjski troškovi	138		323.018	523.110
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	139		322.668	331.366
a) Neto plaće i nadnice	140		195.557	204.369
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	141		81.411	80.065
c) Doprinosi na plaće	142		45.700	46.932
4. Amortizacija	143			
5. Ostali troškovi	144		83.910	90.317
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147)	145		0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	146			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	147			
7. Rezerviranja (AOP 149 do 154)	148		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	149			
b) Rezerviranja za porezne obveze	150			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	151			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	152			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	153			
f) Druga rezerviranja	154			
8. Ostali poslovni rashodi	155			
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 157 do 166)	156		0	0
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	157			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	158			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	159			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	160			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	161			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	162			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	163			
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	164			
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	165			
10. Ostali financijski prihodi	166			
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 168 do 174)	167		1	0
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	168			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	169			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	170		1	0
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	171			
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	172			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	173			
7. Ostali financijski rashodi	174			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 80983571963; HRVATSKO MIROVINSKO OSIGURANJE d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Broj gubitaka	Prethodna godina	Tekuća godina
	2	3	4	5
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	177			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	178			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 127+156+175 + 176)	179		729.817	946.470
X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178)	180		729.817	946.470
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180)	181		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180)	182		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179)	183		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	184			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184)	185		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 181-184)	186		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 184-181)	187		0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 189-190)	188		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	189			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	190			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	191			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 188-191)	192		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 191-188)	193		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 181+188)	194		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 194)	195		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 194)	196		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 184+191)	197		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 194-197)	198		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 194-197)	199		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 197-194)	200		0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+203)	201		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	202			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	203			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. Dobit ili gubitak razdoblja	204			
II. Ostala sveobuhvatna dobit / gubitak prije poreza (AOP 207 do 211 + 214 do 221)	205		0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 207 do 212)	206		0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	207			
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	208			
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	209			
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	211			
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	212			
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 214 do 222)	213		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	214			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 80983571963; HRVATSKO MIROVINSKO OSIGURANJE d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Raz- bitak/gubitak	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	215			
3. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	216			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	217			
5. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	218			
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	219			
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	220			
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	221			
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	222			
V. Neto ostala sveobuhvatna dobit ili gubitak (AOP 206+213)	223		0	0
VI. Ukupna sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 204+223)	224		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. Sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 226+227)	225		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	226			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	227			



BILANCA
stanje na dan 31.12.2021.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 80983571963; HRVATSKO MIROVINSKO OSIGURANJE d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješka	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		40.500.000	40.000.000
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		0	0
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005			
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		0	0
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012			
3. Postrojenja i oprema	013			
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014			
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017			
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		40.500.000	40.000.000
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028		40.500.000	40.000.000
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		75.746.750	76.339.963
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		0	0
1. Sirovine i materijal	039			
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2021.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 80983571963; HRVATSKO MIROVINSKO OSIGURANJE d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rb/ slijeda	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		75.350.182	76.143.626
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		24.381.544	24.638.960
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		613	39.998
6. Ostala potraživanja	052		50.968.025	51.464.668
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		202.767	196.336
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060		141.804	143.225
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		60.963	53.111
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063		193.801	1
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064			
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		116.246.750	116.339.963
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		2.873.958.254	2.841.938.121
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067		20.000	20.000
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		20.000	20.000
II. KAPITALNE REZERVE	069			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0	0
1. Zakonske rezerve	071			
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076			
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081			
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083		0	0
1. Zadržana dobit	084			
2. Preneseni gubitak	085			
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086		0	0

BILANCA
stanje na dan 31.12.2021.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 80983571963; HRVATSKO MIROVINSKO OSIGURANJE d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
1. Dobit poslovne godine	087			
2. Gubitak poslovne godine	088			
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089			
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090		0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091			
2. Rezerviranja za porezne obveze	092			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093			
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095			
6. Druga rezerviranja	096			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097		0	0
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103			
7. Obveze za predujmove	104			
8. Obveze prema dobavljačima	105			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106			
10. Ostale dugoročne obveze	107			
11. Odgođena porezna obveza	108			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109		116.226.750	116.319.963
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110		59.960.511	59.992.818
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115			
7. Obveze za predujmove	116			
8. Obveze prema dobavljačima	117		585	57.823
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118			
10. Obveze prema zaposlenicima	119		27.931	36.433
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120		9.608	84
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122			
14. Ostale kratkoročne obveze	123		56.228.115	56.232.805
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124			
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125		116.246.750	116.339.963
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126		2.873.958.254	2.841.938.121



DODATNI PODACI

za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

Obrazac
POD-DOP

Obveznik: 80983571963; HRVATSKO MIROVINSKO OSIGURANJE d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
35. Tekući izdaci za odvoz i zbrinjavanje otpada, odvodnju i tretman otpadnih voda te ostali tekući izdaci za zaštitu okoliša	263		
36. Troškovi robe i usluga nabavljenih za daljnju prodaju, a uključenih u vlastite proizvode i/ili usluge	264		
37. Troškovi usluga podugovaratelja za industrijsku robu i usluge	265		
38. Troškovi usluga podugovaratelja (podizvođača) za građevinske radove	266		
39. Troškovi usluga investicijskog održavanja	267		
40. Troškovi usluga dugoročnog i operativnog leasinga materijalne imovine	268		
41. Izdaci za bruto autorske honorare i ugovore o djelu samo za fizičke osobe koje nemaju registriranu djelatnost	269		
42. Izdaci za rad ostvaren preko studentskih i učeničkih servisa	270		
43. Troškovi agencijskih radnika	271		
44. Premije osiguranja (bruto)	272		
44.1. u tome: premije neživotnog osiguranja (bruto)	273		
45. Porezi koji ne ovise o dobitku i pristojbe	274	2.054	13.077
46. Stipendije	275		
47. Nadoknade članovima uprave	276	59.989	55.423
48. Nadoknade troškova, darovi i potpore zaposlenicima i primici u naravi	277	17.400	17.400
48.1. u tome: otpremnine	278		
49. Troškovi od najma zemljišta i plaćeni tantijemi za iskorištavanje nafte, plina i drugih prirodnih dobara	279		
50. Vrijednosno usklađivanje zaliha sirovina i materijala	280		
51. Vrijednosno usklađivanje predujmova za zalihe	281		
52. Vrijednosno usklađivanje zaliha trgovačke robe (robe i usluga nabavljenih za daljnju prodaju)	282		
53. Uvoz (uključuje i stjecanje) u razdoblju	283		
Financijski prihodi i rashodi			
54. Prihodi s osnove kamata	284		
55. Prihodi od dividendi	285		
56. Prihodi od udjela u dobiti	286		
57. Rashodi s osnove kamata	287	1	0
Investicije (samo ulaganje u izvještajnoj godini)			
58. Bruto investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu - ukupno (AOP 289 do 292)	288	0	0
59. Bruto investicije u građevine	289		
60. Bruto investicije u strojeve i opremu	290		
61. Bruto investicije u prijevozna sredstva	291		
62. Bruto investicije u ostalu materijalnu imovinu i nematerijalnu imovinu (biološka imovina, investicije u istraživanje i razvoj, softver, baze podataka i druga nematerijalna imovina)	292		
63. Nabava zemljišta ukupno (građevinskog i negrađevinskog)	293		
64. Bruto investicije samo u novu dugotrajnu imovinu	294		
65. Bruto investicije u opremu, tehnologije, pogone i procese povezane sa zaštitom okoliša (za prevenciju, tretman i kontrolu zagađenja)	295		
66. Bruto investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu, stečenu od poduzetnika unutar grupe, rezidenata RH	296		
Podaci o zaposlenima			
67. Broj neplaćenih osoba (neplaćeni obiteljski radnici, vlasnici bez ugovora o radu, volonteri, privremeno odsutne osobe kojima naknadu ne osigurava poslodavac i drugi prema uputama)	297		



DODATNI PODACI

za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

**Obrazac
POD-DOP**

Obveznik: 80983571963; HRVATSKO MIROVINSKO OSIGURANJE d.o.o.

Naziv pozicije	AOP brojnik	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
Bilanca - aktiva			
1. Zalihe energetskih proizvoda (ugljen, nafta, derivati, plin i dr.) - bruto	228		
2. Zajmovi dani kućanstvima i obrtima	229		
3. Zajmovi dani nefinancijskim poduzećima	230	60.963	53.111
4. Zajmovi dani nerezidentima	231		
5. Trgovački krediti i predujmovi dani kućanstvima i obrtima	232		
6. Trgovački krediti i predujmovi dani nefinancijskim poduzećima	233		
7. Trgovački krediti i predujmovi dani nerezidentima	234		
Bilanca - pasiva			
8. Krediti i zajmovi primljeni od nerezidenata	235		
9. Zajmovi primljeni od kućanstva i obrta	236		
10. Zajmovi primljeni od nefinancijskih poduzeća	237		
11. Trgovački krediti i predujmovi primljeni od kućanstva i obrta	238		
12. Trgovački krediti i predujmovi primljeni od nefinancijskih poduzeća	239		
Račun dobiti i gubitka - poslovni prihodi			
13. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	240		
Prihodi od prodaje prema djelatnostima			
14. Prihod od industrijskih djelatnosti	241		
15. Prihod od trgovine (prodaje roba i usluga nabavljenih isključivo za daljnju prodaju i trgovačkih usluga) - ukupni	242		
16. Prihod od trgovine ostvaren s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	243		
17. Prihod od posredništva (provizija od posredovanja)	244		
18. Prihod od građevinske djelatnosti - radova na zgradama	245		
19. Prihod od građevinske djelatnosti - radova na ostalim građevinama	246		
20. Prihod od građevinske djelatnosti kao podugovaratelj (podizvođač)	247		
21. Prihod od poljoprivrede, šumarstva i ribarstva	248		
22. Prihodi od djelatnosti pružanja smještaja te pripreme i usluživanja hrane i pića	249		
23. Prihod od djelatnosti prijevoza i skladištenja, izdavačkih, filmskih, telekomunikacijskih, informacijskih i djelatnosti računalnog programiranja te emitiranja programa	250		
24. Prihod od ostalih djelatnosti (financija, osiguranja, nekretnina, inženjerstva, znanosti, promidžbe, putničkih agencija, obrazovanja, zdravstva, umjetnosti i dr. prema uputama)	251	729.638	620.261
Prihodi od prodaje prema rezidentnosti kupca			
25. Prihodi od prodaje u zemlji	252	729.638	620.261
26. Prihodi od prodaje u inozemstvu	253		
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga			
27. Kapitalizirana proizvodnja za vlastite potrebe	254		
Ostali poslovni prihodi			
28. Ostali poslovni prihodi ostvareni s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	255		
29. Prihodi od subvencija ukupno	256		
29.1. u tome: subvencije na proizvode	257		
30. Prihodi od poslovnog najma nekretnina, opreme i slično	258		
31. Prihodi od najma zemljišta i prihodi od tantijema za iskorištavanje nafte, plina i drugih prirodnih dobara	259		
32. Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	260		
Poslovni rashodi			
33. Troškovi prodane robe s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	261		
34. Troškovi energije	262		

HRVATSKO MIROVINSKO OSIGURANJE

društvo s ograničenom odgovornošću za poslovno savjetovanje

Zagreb, A. Mihanovića 3

SJEDIŠTE UPRAVE:

Zagreb, Ulica grada Vukovara 37b

OIB 80983571963

NADZORNI ODBOR

Zagreb, 31. ožujka 2022.

BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆAZA 2021. GODINU

1. OPĆI PODACI O DRUŠTVU

Hrvatsko mirovinsko osiguranje je osnovano 24.04.1992. godine kao dioničko društvo i vodi se pod MBS 080055550, a osnivači su ga Republički fond mirovinskog i invalidskog osiguranja radnika i Republički fond mirovinskog i invalidskog osiguranja individualnih poljoprivrednika (kasnije Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje kao pravni slijednik i jedini osnivač). Dana 28.12.1996. godine Društvo je preoblikovano u Hrvatsko mirovinsko osiguranje d.o.o.. Društvo je osnovano radi upravljanja i gospodarenja vrijednosnim papirima, novčanim sredstvima i drugom imovinom koju članovi Društva stječu na temelju Zakona ili ih pribavljaju na drugi način, a koje prenesu na upravljanje društvu.

Sjedište društva je u Zagrebu, A. Mihanovića 3.

Djelatnost Društva je: 70.22 - savjetovanje u vezi s poslovanjem i upravljanjem

Društvo zastupa pojedinačno i samostalno direktor Krešimir Maurac, dipl. iur.

Tijekom razdoblja, Društvo je prosječno zapošljavalo 3 djelatnika.

Financijska izvješća sastavljena su u skladu s odredbama Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja objavljenim u Narodnim novinama broj, 86/2015, 105/2020 i 9/2021. Financijska izvješća su izrađena za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2021. godine.

2. SAŽETAK PRIMIJENJENIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

2.1. Prihodi

Poslovni prihodi iskazuju se sukladno HSFI-u br. 15 i po fakturiranoj vrijednosti, a prihod se priznaje datumom njegove realizacije, tj. danom fakturiranja usluge. Izvanredni prihodi su prihodi koji ne proistječu iz redovnih aktivnosti a iskazuju se u računu dobiti i gubitka unutar ostalih prihoda.

2.2. Rashodi

Politika iskazivanja poslovnih rashoda provodi se prema HSFI-u br.16 na osnovi izravne povezanosti nastalih troškova ostvarenih određenih stavki prihoda. Prema navedenom poslovni rashodi predstavljaju sve rashode u odnosu na fakturirane prihode od pružanja usluga. Poslovni rashodi obuhvaćaju troškove materijala, sitnog inventara, usluge održavanja, troškove bruto plaća i naknada i ostale rashode pokrivene izravno na teret poslovnih prihoda.

2.3. Imovina

Imovina se s obzirom na vijek trajanja vrednuje kao dugotrajna ili kratkotrajna imovina. Imovina se priznaje u bilanci kada je vjerojatno da će buduće ekonomske koristi teći u društvo i kada imovina ima cijenu ili vrijednost. Devizna potraživanja ili potraživanja s deviznom klauzulom ispravljaju se primjenjujući srednji tečaj HNB-a na dan bilance.

2.4. Obveze

Obveze nastaju samo kada je imovina isporučena ili kada se zaključuje neopozivi sporazum o pribavljanju imovine. Temeljni kapital je imovina društva te mora biti registriran kod Trgovačkog suda.

3. BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA

3.1. RAČUN DOBITI I GUBITKA

3.1.1. Prihodi

Poslovni prihodi društva se evidentiraju prema fakturiranoj vrijednosti. Faktura se ispostavlja HZMO-u na temelju stvarnih troškova poslovanja za tekući mjesec.

Poslovni prihodi su u 2021. u odnosu na 2020. godinu veći su za 29,69%.

VRSTA PRIHODA	2020. GODINA	2021. GODINA	INDEKS
1	2	3	4(3/2)*100
Poslovni prihodi	729.817,25	946.470,02	129,69
UKUPNO	729.817,25	946.470,02	129,69

3.1.2. Rashodi

Poslovni rashodi u 2021. godini su veći u odnosu na 2020. godinu, te je struktura sljedeća:

POZICIJA RASHODA	2020. GODINA	STRUKTURA	2021. GODINA	STRUKTURA	INDEKS
1	2	3	4	5	6 (4/2)*100
POSLOVNI RASHODI					
MATERIJALNI TROŠKOVI	323.238,39	44,29	524.787,18	55,45	162,35
trošak uredskog materijala	220,16	0,03	1.677,32	0,18	761,86
troškovi usluga	323.018,23	44,26	523.109,86	55,27	161,94
TROŠKOVI OSOBLJA	322.667,62	44,21	331.365,77	35,01	102,70
nadnice i plaće	195.557,26	26,80	204.368,93	21,60	104,51
troškovi poreza i mir. osiguranja	81.410,63	11,15	80.065,21	8,46	98,35
doprinosi na plaće	45.699,73	6,26	46.931,63	4,96	102,70
OSTALI TROŠKOVI	83.910,16	11,50	90.316,61	9,54	107,63
FINANCIJSKI RASHODI	1,08	0,00	0,46	0,00	42,59
kamate, tečajne razlike	1,08	0,00	0,46	0,00	42,59
UKUPNO	729.817,25	100,00	946.470,02	100,00	129,69

Materijalni troškovi veći su za 62,35% u odnosu na 2020. godinu, a u strukturi troškova čine 55,45%. Povećanje materijalnih troškova u najvećem dijelu proizlazi iz povećanja troškova za usluge u odnosu na prethodnu godinu.

Troškovi osoblja (plaće, troškovi poreza, zdravstvenog i mirovinskog osiguranja vezanih za plaće) gotovo su identični u odnosu na 2020. godinu i u ukupnoj strukturi troškova za 2021. godinu čine 35,01%.

Ostali troškovi poslovanja povećani su u odnosu na 2020. godinu za 7,63%, te u ukupnoj strukturi troškova za 2021. godinu čine 9,54% troškova.

3.2. BILANCA

3.2.1. BILJEŠKE UZ POZICIJE AKTIVE

3.2.1.1. Dugotrajna nematerijalna i materijalna imovina

U bilanci su navedene sljedeće vrijednosti dugotrajne imovine:

DUGOTRAJNA IMOVINA	IZNOS	STRUKTURA
Nematerijalna imovina	0,00	0,00
Materijalna imovina	0,00	0,00
Ostala dugoročna ulaganja	40.000.000,00	100,00
UKUPNO	40.000.000,00	100,00

Vrijednost nematerijalne i materijalne imovine u potpunosti je amortizirana pa joj sadašnja vrijednost iznosi 0,00 kuna. Ostala dugoročna ulaganja odnose se na dani depozit u iznosu od 40.000.000,00 kn. Navedena sredstva oročena su u BKS BANK AG na rok od 13 mjeseci s malim rizikom i s ugovorenom kamatnom stopom.

3.2.1.2. Kratkotrajna imovina

a) Potraživanja

Struktura kratkoročnih potraživanja na dan 31.12.2021. godine:

POZICIJA KRATAKOROČNI POTRAŽIVANJA	STANJE NA DAN 31.12.2020.	STRUKTURA	STANJE NA DAN 31.12.2021.	STRUKTURA
1	2	3	4	5
Potraživanja od kupaca	24.381.543,31	32,41	24.638.959,80	32,45
Potraživanja od države i dr. instit.	613,49	0,00	39.805,04	0,05
Ostala potraživanja	50.847.177,01	67,59	51.251.359,36	67,50
UKUPNO	75.229.333,81	100,00	75.930.124,20	100,00

Prvu stavku potraživanja čine potraživanja od kupaca za prodane dionice i udjele u iznosu od 24.638.959,80 kn, a koja su utužena radi dospelosti. Potraživanja od države odnose se na potraživanja od uplaćenog predujma poreza na dobit i potraživanja za predujam PDV-a po plaćenom računu.

Ostala potraživanja odnose se na:

Sporna i rizična potraživanja od upravljanja	34.926,15 kn
Sporna i rizična potraživanja za dividende	788.267,45 kn
Ostala rizična i sporna potraživanja	50.428.165,76 kn

b) Financijska imovina

Unutar pozicije Kratkotrajna financijska imovina u iznosu od 196.336,02 kn iskazana su:

Ulaganja u vrijednosne papire koja se odnose na obveznice RH dobivene za prodanu deviznu štednju radi kupnje udjela u društvu u svoti od 143.224,94 kn,
Zajam dan Sindikatu HZMO-a u iznosu od 53.111,08 kn.

c) Novac na računu i u blagajni

Struktura novca na računu i u blagajni na dan 31.12.2021. godine bila je sljedeća:

OPIS	IZNOS
Kunska sredstva u bankama	0,58
kunska sredstva u blagajni	0,00
UKUPNO	0,58

UKUPNA AKTIVA na dan 31.12.2021. godine iznosi 116.339.962,68 kn te je u odnosu na 2021. godinu veća za 0,08%.

3.2.2. BILJEŠKE UZ POZICIJE PASIVE

3.2.2.1. Kapital i pričuve

Iskazana vrijednost upisanoga kapitala u visini od 20.000,00 kn odnosi se u cijelosti na upisani i uplaćeni kapital. Navedena pozicija je usklađena sa upisom u Sudskom registru.

3.2.2.2. Kratkoročne obveze

a) Obveze prema povezanim poduzećima

Unutar ove pozicije društvo je iskazalo obveze prema HZMO-u koje su nastale iz nenaplaćenih i naplaćenih potraživanja obavljenih u ime HZMO-a, a u skladu s Ugovorom o međusobnim pravima i obvezama u poslovanju. Struktura navedenih obveza na dan 31.12.2021. godine dana je u nastavku.

Obveze za nenaplaćena potraživanja

Obveza za nenaplaćenu kamatu po obveznicama RH	143.224,94
Obveza za nenaplaćenu kamatu	203.308,27
Obveza za nenaplaćene prodane dionice - sumnjiva i sporna potraživanja	24.638.959,80
Obveza za nenaplaćene dividende - sumnjiva i sporna potraživanja	788.267,45
Obveza za nenaplaćeno upravljanje - sumnjiva i sporna potraživanja	34.926,15
Obveza za nenaplaćena potraživanja po ovrsi	108.708,82
UKUPNO NENAPLAĆENA OBVEZA	25.917.395,43

Obveze za naplaćena potraživanja

Obveza za naplaćenu dividendu	959.440,17
Obveza za naplaćene prodane dionice	13.159.020,29
Obveza za naplaćene kamate	1.829.810,94
Obveza za naplaćene prihode iz investicijskih fondova	18.127.150,89
UKUPNO NAPLAĆENA OBVEZA	34.075.422,29

UKUPNO OBVEZA	59.992.817,72
----------------------	----------------------

b) Obveze prema dobavljačima

Iskazana vrijednost na dan 31.12.2021. godine na poziciji obveza prema dobavljačima iznosi 57.822,60 kn, a odnosi se na račune pristigle u studenom i prosincu koji su plaćeni tijekom siječnja 2022. godine.

c) Obveze prema zaposlenima i obveze za poreze i doprinose

Struktura navedenih obveza na dan 31.12.2021. godine bila je sljedeća:

Obveze prema zaposlenima (plaća 12.mjesec, božićnica i dar djeci isplata u 1. mjesecu)	21.788,28 kn
Obveze za poreze i doprinose (plaća 12.mjesec, isplata u 1. mjesecu)	14.644,78 kn

Navedene obveze odnose se na obračunatu plaću za prosinac 2021. godine, božićnicu i dar djetetu te za poreze i doprinose Obveze plaćene u siječnju 2022. godine.

d) Ostale kratkoročne obveze

Unutar pozicije ostalih kratkoročnih obveza (AOP 123) iskazanih u bilanci u iznosu od 56.232.805,00 kn nalaze se obveze prema odštetnim zahtjevima i s osnove presuda.

U izvanbilančnim evidencijama HMO-a evidentiran je portfelj, imovina Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje u ukupnoj vrijednosti od 1.483.383.171,00 kuna.

Stupanjem na snagu Zakona o upravljanju i raspolaganju imovinom u vlasništvu Republike Hrvatske (Narodne novine, broj 94/13, 18/16, 89/17), od 30. srpnja 2013. osnovan je Centar za restrukturiranje i prodaju i Državni ured za upravljanje imovinom (sljednik Središnji državni ured za upravljanje imovinom od 16. listopada 2016.).

Djelatnost CERP-a jest upravljanje dionicama i poslovnim udjelima u trgovačkim društvima čiji je imatelj Republika Hrvatska, a koja nisu utvrđena kao društva od strateškog i posebnog interesa, te dionicama i poslovnim udjelima u trgovačkim društvima čiji je imatelj i HZMO. Dana 13. studenog 2016. stupio je na snagu Zakon o ustrojstvu i djelokrugu Ministarstva i drugih središnjih tijela državne uprave (Narodne novine, broj 104/16). Danom stupanja na snagu Zakona ustrojava se Ministarstvo državne imovine, s Središnji državni ured za upravljanje imovinom prestaje s radom. Hrvatski sabor je na sjednici dana 22. srpnja 2020. godine donio Zakon o ustrojstvu i djelokrugu tijela državne uprave (Narodne novine broj 85/20) kojim se ustrojavaju tijela državne uprave te se utvrđuje njihov djelokrug. Navedenim izmjenama i dopunama ustrojava se Ministarstvo prostornoga uređenja, graditeljstva i državne imovine koje je propisano u članku 18. Zakona. Stupanjem na snagu Zakona spaja se Ministarstava graditeljstva i prostornoga uređenja i Ministarstva državne imovine.

U HMO- u se prate i evidentiraju promjene koje nastanu u toku poslovne godine u portfelju HZMO-a. HMO vrši redovna godišnja usklađivanja stanja portfelja s CERP-om. Osim evidencija o redovnom portfelju u izvanbilančnim evidencijama evidentirani su podaci o društvima u stečaju te razlici potraživanja od CERP-a koja je nastala pri zamjeni dionica iz portfelja s prednikom Hrvatskim fondom za privatizaciju.

**DIREKTOR**

Krešimir Maurac, dipl.Iur.