|  |  |
| --- | --- |
| logo_novi_300  **specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju**  10310 Ivanić-Grad, Omladinska 23a, HRVATSKA, p.p. 47  Tel.: ++385 1 2834 555, Fax.: ++385 1 2881 481,  www.naftalan.hr, e-mail: naftalan@naftalan.hr  MB 3186342, OIB 43511228502  IBAN:HR7023600001101716186 | BV_Certification_ISO9001 |

Ivanić-Grad, 31. siječnja 2021. godine

RKP: 40703

Razina:31

Razdjel:000

Djelatnost:8610 Djelatnosti bolnica

Šifra grada: 158: Zagrebačka županija, Ivanić-Grad

NAFTALAN, specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju, Ivanić-Grad, Omladinska 23a, poslovala je kao proračunski korisnik sukladno Uredbi o računovodstvu proračuna i Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu.

### BILJEŠKE

### UZ BILANCU NA DAN 31.12.2020. GODINE

**IMOVINA - AOP 001**

Sadašnja vrijednost ukupne imovine (AOP 001) Naftalan-a na dan 31.12.2020. godine iznosi 120.726.975 kn, od čega sadašnja vrijednost nefinancijske imovine (AOP 002) iznosi 115.850.505 kn, a financijska imovina (AOP 063) iznosi 4.876.470 kn.

**1.) NEFINANCIJSKA IMOVINA - AOP 002**

Nefinancijska imovina Naftalan-a koja iznosi 115.850.505kn bilježi povećanje na dan 31.12.2020. godine u odnosu na 01.01.2020. godine za 5,8% u ukupnom iznosu 6.373.160 kn.

Povećanje nefinancijske imovine najvećim dijelom se odnosi na :

* AOP 014 Postrojenja i oprema bilježi povećanje od 85 % od odnosu na stanje 1.1.2020. god., nabavljeno je uredskog namještaja za staru i novu zgradu Naftalana u iznosu 622.687 kn, računala u iznosu od 137.109 kn, radio i TV prijemnici nabavljeni u iznosu od 29.554 kn, telefoni i ostali komunikacijski uređaji u iznosu od 8.892 kn, klima uređaja nabavljeno u 2020. god. za 31.602 kn, nabavljen aparat za čišćenje u iznosu od 48.799 kn, medicinske opreme nabavljeno u iznosu od 657.967. za potrebe Naftalan 2, za uređenje restorana i kuhinje u Naftalan 2 nabavljeno opreme u iznosu od 411.690 kn
* AOP 040 Nematerijalna proizvedena imovina bilježi povećanje od 620,7% u odnosu na 1.1.2020. god. zbog ulaganja u u računalni program CUS prema zahtjevima HZZ-a u iznosu 115.000 kn.
* AOP 052 Građevinski objekti u pripremi i AOP 053 Postrojenje i oprema u pripremi odnose se na razvojni projekt ˝Naftalan 2 s unutarnjim i vanjskim bazenima¨, početak investicije bio je kraj 2017. godine, početkom 2021. god. se očekuje aktiviranje imovine, odnosno nakon potpisa primopredajnog zapisnika .

Strukturu nefinancijske imovine čine:

1.) Sadašnja vrijednost neproizvedene dugotrajne imovine AOP 003 koja

iznosi 3.450.218 kn

2.) Sadašnja vrijednost proizvedene dugotrajne imovine AOP 007 koja

Iznosi 41.336.139 kn.

3.) Dugotrajna nefinancijska imovina u pripremi AOP 051 - u iznosu 69.790.714 kn

4.) Proizvedena kratkotrajna imovina AOP 058 - zalihe medija naftalana, lijekova, namirnica i ostale zalihe, u iznosu 1.273.434 kn.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| R.br. | OPIS | Stanje  1.siječnja 2020. | Stanje 31. siječnja 2020. | Indeks  (5/4) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 2. | Zaliha lijekova i potrošnog med. materijala | 930.978 | 691.069 | 74,23 |
| 3. | Zaliha naftalana | 551.347 | 542.699 | 98,43 |
| 4. | Zaliha namirnica | 16.668 | 11.198 | 67,18 |
| 5. | Ostale zalihe | 22.852 | 28.468 | 124.58 |

Stanje zaliha za lijekove i potrošnog med. materijala na kraju godine manje za 25,77% u odnosu na početno stanje, početne zalihe su veće zbog donacije lijekova. Namirnice na kraju godine manje za 32,82% u odnsu na početak godine ( ovise o broju pacijenata u stacionaru), ostale zalihe bilježe veće stanje na kraju godine za 24,58 % od početka godine zbog veće nabave uredskog materijala.

**FINANCIJSKA IMOVINA AOP 063**

Financijska imovina (AOP 063) iznosi 4.876.470 kn i bilježi na dan 31.12.2020. godine smanjenje od 53,9 % u odnosu na 01.01.2020 a sastoji se:

* AOP 065 Novac u banci u iznosu od 3.957.637 kn
* AOP 071 Novac u blagajni u iznosu od 2.956 kn
* AOP 073 Depoziti, jamč. polozi i potraživanja od zaposl... u iznosu od 107.003 kn
* AOP 129 Dionice i udjeli u glavnici u iznosu od 439.975 kn
* AOP 141 Potraživanja za prihode poslovanja u iznosu od 323.788 kn
* AOP 164 Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda

u iznosu od 45.111 kn

AOP 064 Novac u banci i blagajni – novčana sredstva na računima i blagajni manja za 58,3% u odnosu na početak godine ( razlog smanjeni prihodi, plaćanje obaveza).

AOP 081 Ostala potraživanja bilježe povećanje od 42% sastoje se od potraživanja za bolovanja od HZZO-a u iznosu 40.815 kn, potraživanje od kartičara u iznosu od 17.941 kn , potraživanja za predujmove u iznosu 46.307 kn ( odnosi se na najam leasing automobila), potraživanja za više plaćene doprinose 799 kn, ostala potraživanja 1.140 kn.

AOP 141 Potraživanja za prihode poslovanja iznose 323.788 kn smanjena za 42,6% u odnosu na početak 2020. god., sastoje se od:

* Potraživanja za prihode po posebnim propisima 156.570 kn
* Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga 159.263 kn
* Potraživanja za prihode iz proračuna 10.693 kn
* Ispravak vfijednosti potraživanja 2.738 kn

AOP (157) Ispravak vrijednosti potraživanja, u 2020. god proveden ispravak vrijednosti potraživanja prema tablici:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | DOSPIJEĆE POTRAŽIVANJA | | | | | | | | | | | | |
| KUPAC | | DOSPIJEĆE | POTRAŽIVANJE NA DAN 31.12.2020. | cto | 90-360 DANA | PREKO 360 DANA | PREKO 2 GODINE | PREKO 3 GODINE | Ispravak 2017. | Ispravak u 2018. | Ispravak u 2019. | Ispravak u 2020. |
| FIZIČKA OSOBA | | 19.12.2014 | 250,00 | 1652640 |  |  |  | 250,00 | 250,00 |  |  |  |
| FIZIČKA OSOBA | |  | 2.000,00 | 1652640 |  |  |  | 2.000,00 | 1.000,00 |  | 1.000,00 |  |
| FIZIČKA OSOBA | | 22.12.2014 | 2.000,00 | 1652640 |  |  |  | 2.000,00 | 2.000,00 |  |  |  |
| FIZIČKA OSOBA | | 25.7.2017 | 2.000,00 | 1652640 |  |  |  | 2.000,00 |  | 1.000,00 |  | 1.000,00 |
| FIZIČKA OSOBA | | 27.8.2016 | 1.400,00 | 1652640 |  |  |  | 1.400,00 | 700,00 |  | 700,00 |  |
| FIZIČKA OSOBA | | 11.6.2019 | 400,00 | 1652640 | 400,00 |  |  |  |  |  |  | 200,00 |
| UKUPNO: | |  | 8.050,00 |  | 400,00 |  |  | 7.650,00 | 3.950,00 | 1.000,00 | 1.700,00 | 1.200,00 |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| DOSPIJEĆE POTRAŽIVANJA | | | | | | | | | | | |
| KUPAC | DOSPIJEĆE | POTRAŽIVANJE NA DAN 31.12.2019. | cto | PDV | DO 90 DANA | 90-360 DANA | PREKO 360 DANA | PREKO 2 GODINE | PREKO 3 GODINE | iSPRAVAK 2020. |
| FIZIČKA OSOBA | 11.03.2019 | 700,00 | 16615161 | 14,000 |  |  | 700,00 |  |  | 350,00 |
| T.O.MARKO,KARLO,DOMAGOJ, OBRT |  | 375,00 | 166151664 | 75,00 |  |  | 375,00 |  |  | 187,50 |
| UKUPNO: |  | 1.075,00 |  | 89,00 |  |  | 1,075,00 |  |  | 537,50 |

AOP (164) Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda na 31.12.2020. god bilježi stanje 45.111 kn što se odnosi na najam automobila ( ugovor na 7 god.)

AOP 169 Obveze su za 2,3% manje od početka 2020.god. i iznose 36.085.089 kn

Struktura obveza:

AOP 170 Obveze za rashode poslovanja 5.754.479 kn

* + AOP 171 Obveze za zaposlene 1.290.971 kn
  + AOP 172 Obveze za materijalne rashode 1.541.790 kn
  + AOP 173 Obveze za financijske rashode 115.337 kn.
  + AOP 175 Obveze za kamate na primljene kredite i zajmove 112.612 kn
  + AOP 176 Obveze za ostale financijske rahode 2.725 kn
  + AOP 180 Ostale tekuće obveze 2.806.381 kn
* AOP 181 Obveze za nabavu nefinancijske imovine 1.804.322 kn
* AOP 198 Obveze za kredite i zajmove-tuzemne 28.000.000 kn
* AOP 226 Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja u iznosu 526.288 kn

AOP 233 Višak prihoda - evidentiran je višak prihoda u iznosu od 1.128.772 kn koji je nastao kao rezultat prenesenog viška prihoda poslovanja Naftalana u visini 1.655.446 kn uvećnog za ostvareni višak prihoda poslovanja tekuće godine po PR-RAS obrascu AOP 282 u visini 3.117.275. kn te umanjen za korekciju rezultata za kapitalna ulaganja u iznosu od 3.643.948 kn.

Korekcija rezultata evidentirana u korist manjka prihoda nefinancijske imovine u visini 3.643.948 kn sastoji se od kapitalnih ulaganja iz decentraliziranih sredstava Zagrebačke županije u iznosu 2.843.948,25 kn i 800.000 kn Zagrebačke županije za pokriće troškova (kapitalna ulaganja) nastalih u poslovanju usljed koronavirusa.

AOP 242 – Manjak prihoda u visini 4.321.187 kn rezultat je sučeljavanja manjka prihoda nefinancijske imovine tekuće godine u visini 7.965,135 kn PR-RAS obrazac AOP 399 umanjenog za korekciju rezultata za kapitalna ulaganja u iznosu 3.643.948 kn

.

**POPIS UGOVORNIH ODNOSA I SLIČNO KOJI UZ ISPUNJENJE ODREĐENIH UVJETA, MOGU POSTATI OBVEZA ILI IMOVINA (DANA KREDITNA PISMA, HIPOTEKE I SLIČNO)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Red. Br.** | **Datum izdavanja / primanja jamstva** | **Instrument osiguranja** | **Iznos danog / primljenog jamstva** | **Primatelj / davatelj jamstva** | **Namjena** | **Dokument** | **Napomena** |
| 1. | 18.04.2016 | Zadužnica | 200.000,00 | Zagrebačka banka d.d. |  | OV-3800/2016 | Izdano |
| 2. | 02.03.2017 | Zadužnica | 28.000.000,00 | Zagrebačka banka d.d. | Podizanje kredita | Ugovor 00-D574/17 | Izdano |
| 3. | 14.11.2017 | Zadužnica | 3.980.048,99 | Projektgradnja d.o.o. | Izgradnja Naftalana 2 | Ugovor 2662-4/17 | Primljeno |
| 4. | 10.09.2018 | Zadužnica | 5.000,00 | Betamed d.o.o. | Nabava alergena za  prick test | Ugovor 2234/18 | Primljeno |
| 5. | 11.09.2018 | Zadužnica | 100.000,00 | Oktal Pharma d.o.o. | Nabava posebno  skupih lijekova | Ugovor 2232/18 | Primljeno |
| 6. | 11.09.2018 | Zadužnica | 100.000,00 | Oktal Pharma d.o.o. | Nabava lijekova | Ugovor 2233/18 | Primljeno |
| 7. | 11.09.2018 | Zadužnica | 50.000,00 | Oktal Pharma d.o.o. | Nabava posebno  skupih lijekova | Ugovor 2232/18 | Primljeno |
| 8. |  | Zadužnica | 10.000,00 | INA KARTICA D.D. | kartica gorivo | Ugovor 238-10-111 | Izdano |
| 9. | 10.07.2019 | Zadužnica | 13.548,48 | Pleter - usluge d.o.o. | Pružanje usluga pranja  i glačanja rublja | Ugovor 11-754-5/19 | Primljeno |
| 10. | 03.07.2019 | Zadužnica | 100.000,00 | Medika d.d. | Nabava posebno  skupih lijekova | Ugovor 2008/19 | Primljeno |
| 11. | 04.07.2019 | Zadužnica | 100.000,00 | Medika d.d. | Nabava posebno  skupih lijekova | Ugovor 2008/19 | Primljeno |
| 12. | 27.08.2019 | Zadužnica | 50.000,00 | Medika d.d. | Nabava posebno  skupih lijekova | Ugovor 2008/19 | Primljeno |
| 13. | 21.10.2019 | Zadužnica | 5.000,00 | Oktal Pharma d.o.o. | Nabava osnovnih  lijekova | Ugovor 2006-18/19 | Primljeno |
| 14. | 22.10.2019 | Zadužnica | 5.000,00 | Betamed d.o.o. | Nabava alergena za  prick test | Ugovor 238/10-111-2007/19 | Primljeno |
| 15. | 14.11.2019 | Garancija za uredno  ispunjenje | 6.420,00 | Promes Cvanciger d.o.o. | Nabava mesnih  prerađevina | Ugovor 13-1858/19 | Primljeno |
| 16. | 14.11.2019 | Garancija za uredno  ispunjenje | 9.560,00 | Promes Cvanciger d.o.o. | Nabava junećeg mesa | Ugovor 12-1859/19 | Primljeno |
| 17. | 25.11.2019 | Garancija za uredno  ispunjenje | 5.409,00 | Vindija prehrambena industrija d.d. | Nabava mesnih  prerađevina | Ugovor 15-1860/19 | Primljeno |
| 18. | 25.11.2019 | Garancija za uredno  ispunjenje | 8.545,00 | Vindija prehrambena industrija d.d. | Nabava mesnih  prerađevina | Ugovor 16-1861/19 | Primljeno |
| 19. | 30.03.2020 | zadužnica | 50.000,00 | Agram leasing d.o.o. | najam- leasing auto | ugovor 47/071/20 | izdano |
| 20. | 30.03.2020 | Zadužnica | 100.000,00 | Agram leasing d.o.o. | najam- leasing auto | ugovor 47/071/21 | izdano |
| 21. | 31.03.2020 | Zadužnica | 100.000,00 | Agram leasing d.o.o. | najam- leasing auto | ugovor 47/071/22 | izdano |
| 22. | 23.07.2020 | Zadužnica | 50.000,00 | Sportski život d.o.o. | nabave opreme sport. Dvorana | ugovor 23/10-111-774/20 | Primljeno |
| 23. | 23.10.2020 | Zadužnica | 50.000,00 | Hep opskrba d.o.o. | nabava elekt. Ener. | ugovor ov 14538 | Primljeno |
| 24. | 03.12.2020 | Zadužnica | 6.630,00 | Pert d.o.o. | nabava junećeg mesa | Ugovor 238/10-111-1354/20 | Primljeno |
| 25. | 03.12.2020 | Zadužnica | 5.932,00 | Pert d.o.o. | nabava mesnih prerađevina | Ugovor 238/10-111-1355/21 | Primljeno |
| 26. | 27.11.2020 | Zadužnica | 8.665,00 | Vindija prehrambena industrija d.d. | nabava mesa puretine i prerađevina puretine | ugovor 238/10-111-1356/20 | Primljeno |
| 27. | 27.11.2020 | Zadužnica | 5.095,00 | Vindija prehrambena industrija d.d. | nabava mesa piletine i mes. Prerađ. | ugovor 238/10-111-1357/20 | Primljeno |

POPIS SUDSKIH SPOROVA U TIJEKU

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Red.br. | Tužitelj | Tuženik | Opis | Iznos | Početak sudskog spora | Napomena |
| 1. | Fizička osoba | SB Naftalan | Naknada plaće | 121.781,77 | 04.04.2017. | Očekivani završetak spora: kraj 2021. |

Rukovoditelj odjela za fiinancije i računovodstvo: Ravnatelj:

Petra Sočan Novaković Goran Maričić, dr. med