



REA Sjever

-

Financijsko izvješće za 2021. godinu

Koprivnica, ožujak 2022.



Sadržaj

1.	Financijsko izvješće	1
2.	Izvješće o prihodima i rashodima	2
3.	Bilanca na dan 31. prosinca 2021.	6
4.	Potvrda o preuzetom izvještaju, FINA	11
5.	Izvješće revizora	12
6.	Izjava o fiskalnoj odgovornosti	14
7.	Odluka o prihvaćanju financijskog izvješća za 2021. godinu	15

1. Financijsko izvješće

Agencija je u 2021. godini ostvarila ukupne prihode u iznosu od **3.525.740 kn** što je **18,5%** manje u odnosu na 2020. godinu. Najveći dio prihoda (**56,7%**) čine prihodi ostvareni provedbom EU projekata. Prihod od sufinanciranja gradova osnivača čini **28,6%**, dok su prihodi ostvareni od pružanja usluga na tržištu činili **13,9%** ukupnih prihoda.

Ukupni rashodi iznosili su **2.890.358 kn** što je **19,5%** više u odnosu na 2020. godinu. Najveći udio u rashodu (gotovo **73%**) čine troškovi radnika koji su u odnosu na 2020. godinu porasli za 19,3%, što je posljedica zapošljavanja troje novih radnika. Materijalni rashodi porasli su za **21,6%** u odnosu na 2020. godinu i čine **21,8%** ukupnih troškova.

Kao i proteklih godina, provedena je neovisna vanjska revizija koja nije pokazala nikakve nepravilnosti u poslovanju.

Izjavom o fiskalnoj odgovornosti potvrđeno je zakonito, namjensko i svrhovito korištenje sredstava.

Financijsko izvješće Agencije za 2021. godinu čine:

1. *Kopija Izvješća o prihodima i rashodima za 2021. godinu*
2. *Kopija Bilance na 31. prosinca 2021. godine*
3. *Kopija Potvrde o preuzetom izvještaju Fine*
4. *Kopija Izvješća neovisnog revizora o provedenom revizijskom uvidu*
5. *Kopija Izjave o fiskalnoj odgovornosti*
6. *Prijedlog Odluke Upravnog vijeća o usvajanju financijskog izvješća Agencije za 2021. godinu.*

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
36	Ostali prihodi (AOP 041+044+045)	040	65.018	14.698	22,6
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043)	041	56.936	14.298	25,1
3611	Prihodi od naknade šteta	042	56.936	14.298	25,1
3612	Prihod od refundacija	043	0	0	-
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	044	0	400	-
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048)	045	8.082	0	0,0
3631	Otpis obveza	046	0	0	-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	047	0	0	-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	048	8.082	0	0,0
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 050 do 053)	049	0	0	-
3711	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	050	0	0	-
3712	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	051	0	0	-
3713	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	052	0	0	-
3714	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	053	0	0	-
RASHODI					
4	RASHODI (AOP 055+067+108+109+120+128+139)	054	2.418.684	2.890.358	119,5
41	Rashodi za radnike (AOP 056+061+062)	055	1.768.227	2.108.658	119,3
411	Plaće (AOP 057 do 060)	056	1.423.339	1.745.590	122,6
4111	Plaće za redovan rad	057	1.367.669	1.569.324	114,7
4112	Plaće u naravi	058	686	40.607	5.919,4
4113	Plaće za prekovremeni rad	059	1.387	0	0,0
4114	Plaće za posebne uvjete rada	060	53.597	135.659	253,1
412	Ostali rashodi za radnike	061	119.313	120.616	101,1
413	Doprinosi na plaće (AOP 063 do 066)	062	225.575	242.452	107,5
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	063	225.575	242.452	107,5
4132	Doprinosi za zapošljavanje	064	0	0	-
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	065	0	0	-
4134	Posebni doprinosi za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	066	0	0	-
42	Materijalni rashodi (AOP 068+072+077+082+087+097+102)	067	518.085	629.895	121,6
421	Naknade troškova radnicima (AOP 069 do 071)	068	65.769	107.724	163,8
4211	Službena putovanja	069	54.953	60.160	109,5
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	070	0	0	-
4213	Stručno usavršavanje radnika	071	10.816	47.564	439,8
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 073 do 076)	072	1.505	13.330	885,7
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	073	1.505	13.330	885,7
4222	Naknade troškova službenih putovanja	074	0	0	-
4223	Naknade ostalih troškova	075	0	0	-
4224	Ostale naknade	076	0	0	-
423	Naknade volonterima (AOP 078 do 081)	077	0	0	-
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	078	0	0	-
4232	Naknade troškova službenih putovanja	079	0	0	-
4233	Naknade ostalih troškova	080	0	0	-
4234	Ostale naknade	081	0	0	-
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 083 do 086)	082	4.658	0	0,0
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	083	0	0	-
4242	Naknade troškova službenih putovanja	084	4.658	0	0,0
4243	Naknade ostalih troškova	085	0	0	-

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	135	0	0	-
4622	Otpisana potraživanja	136	0	0	-
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	137	0	0	-
4624	Ostali nespomenuti rashodi	138	80	640	800,0
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 140 do 143)	139	0	0	-
4711	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	140	0	0	-
4712	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	141	0	0	-
4713	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	142	0	0	-
4714	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	143	0	0	-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja	144	0	0	-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja	145	0	0	-
	Povećanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 145-144)	146	0	0	-
	Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 144-145)	147	0	0	-
	UKUPNI RASHODI (AOP 054-146 ili 054+147)	148	2.418.684	2.890.358	119,5
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148)	149	1.908.546	635.382	33,3
	MANJAK PRIHODA (AOP 148-001)	150	0	0	-
5221	Višak prihoda – preneseni	151	1.502.255	3.410.800	227,0
5222	Manjak prihoda – preneseni	152	0	0	-
	Obveze poreza na dobit po obračunu	153	0	0	-
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154	3.410.801	4.046.182	118,6
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	155	0	0	-
DODATNI PODACI					
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	156	1.274.504	3.121.872	244,9
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	157	7.044.355	5.495.653	78,0
11-potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	158	5.196.987	3.817.320	73,5
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 156+157-158)	159	3.121.872	4.800.205	153,8
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	160	0	0	-
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	161	0	0	-
	Broj volontera	162	0	0	-
	Broj sati volontiranja	163	0	0	-
VRIJEDNOST OSTVARENIH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU		AOP	Ostvarena vrijednost		Indeks (5/4)
			u istom razdoblju prethodne godine	u izvještajnom razdoblju	
051	Građevinski objekti u pripremi	164	0	0	-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	165	0	0	0,0
053	Prijevozna sredstva u pripremi	166	0	0	-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi	167	0	0	-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	168	0	0	-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	169	0	0	0,0
Opis stavke		AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje na kraju izvještajnog razdoblja	Indeks (5/4)
	Stanje zaliha	170			-
	Kontrolni zbroj (AOP 160 do 170)	171	0	0	0,0

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks (5/4)
0251	Višegodišnji nasadi	040	0	0	-
0252	Osnovno stado	041	0	0	-
026	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045)	042	0	0	-
0261	Ulaganja u računalne programe	043	0	0	-
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	044	0	0	-
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	045	0	0	-
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046	642.065	749.771	116,8
03	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 048)	047	0	0	-
031	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 049+050)	048	0	0	-
0311	Plemeniti metali i drago kamenje	049	0	0	-
0312	Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	050	0	0	-
04	Sitni inventar (AOP 052+053-054)	051	0	0	-
041	Zalihe sitnog inventara	052	0	0	-
042	Sitni inventar u uporabi	053	82.901	85.048	102,6
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	82.901	85.048	102,6
05	Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)	055	0	0	-
051	Građevinski objekti u pripremi	056	0	0	-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	057	0	0	-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	058	0	0	-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi (AOP 060+061)	059	0	0	-
0541	Višegodišnji nasadi u pripremi	060	0	0	-
0542	Osnovno stado u pripremi	061	0	0	-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	062	0	0	-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	063	0	0	-
06	Proizvedena kratkotrajna imovina (AOP 065+070+073)	064	0	0	-
061	Zalihe za obavljanje djelatnosti (AOP 066 do 069)	065	0	0	-
0611	Zalihe za preraspodjelu drugima	066	0	0	-
0612	Zalihe materijala za redovne potrebe	067	0	0	-
0613	Zalihe rezervnih dijelova	068	0	0	-
0614	Zalihe materijala za posebne potrebe	069	0	0	-
062	Proizvodnja i proizvodi (AOP 071+072)	070	0	0	-
0621	Proizvodnja u tijeku	071	0	0	-
0622	Gotovi proizvodi	072	0	0	-
063	Roba za daljnju prodaju	073	0	0	-
1	Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)	074	3.449.193	5.737.966	166,4
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	3.121.872	4.800.205	153,8
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	3.121.872	4.800.205	153,8
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	1.653.238	724.584	43,8
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078	1.468.634	4.075.621	277,5
1113	Prijelazni račun	079	0	0	-
112	Izdvojena novčana sredstva	080	0	0	-
113	Novac u blagajni	081	0	0	-
114	Vrijednosnice u blagajni	082	0	0	-
12	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo (AOP 084+087+088+089+095)	083	28.862	62.275	215,8
121	Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama (AOP 085+086)	084	0	0	-

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks (5/4)
1522	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih trgovačkih društava	131	0	0	-
159	Ispravak vrijednosti dionica i udjela u glavnici	132	0	0	-
16	Potraživanja za prihode (AOP 134 do 137+140-141)	133	287.993	866.620	300,9
161	Potraživanja od kupaca	134	287.993	28.374	9,9
162	Potraživanja za članarine i članske doprinose	135	0	0	-
163	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	136	0	0	-
164	Potraživanja za prihode od imovine (AOP 138+139)	137	0	0	-
1641	Potraživanja za prihode od financijske imovine	138	0	0	-
1642	Potraživanja za prihode od nefinancijske imovine	139	0	0	-
165	Ostala nespomenuta potraživanja	140	0	838.246	-
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	141	0	0	-
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 143+144)	142	10.466	8.866	84,7
191	Rashodi budućih razdoblja	143	10.466	8.866	84,7
192	Nedospjela naplata prihoda	144	0	0	-
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
	OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	3.766.001	5.969.268	158,5
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	146	351.201	1.919.086	546,4
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	237.488	252.397	106,3
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	132.541	173.920	131,2
2411	Obveze za plaće – neto	149	81.683	101.294	124,0
2412	Obveze za naknade plaća – neto	150	0	0	-
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	151	0	0	-
2414	Obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća	152	9.470	16.237	171,5
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	23.569	34.940	148,2
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	17.819	21.449	120,4
2417	Ostale obveze za radnike	155	0	0	-
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	9.984	45.876	459,5
2421	Naknade troškova radnicima	157	4.694	4.400	93,7
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično	158	0	0	-
2423	Naknade volonterima	159	0	0	-
2424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	160	0	0	-
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	161	1.309	28.569	2.182,5
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	162	0	2.856	-
2429	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	163	3.981	10.051	252,5
244	Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167)	164	0	0	-
2441	Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire	165	0	0	-
2442	Obveze za kamate za primljene kredite i zajmove	166	0	0	-
2443	Obveze za ostale financijske rashode	167	0	0	-
245	Obveze za prikupljena sredstva pomoći	168	0	0	-
246	Obveze za kazne, penale i naknade šteta	169	0	0	-
249	Ostale obveze (AOP 171 do 173)	170	94.963	32.601	34,3
2491	Obveze za poreze	171	0	0	-
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	172	94.963	14.701	15,5
2493	Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	173	0	17.900	-
25	Obveze za vrijednosne papire (AOP 175+178-181)	174	0	0	-

4. Potvrda o preuzetom izvještaju, FINA



REGIONALNA ENERGETSKA
AGENCIJA SJEVER
TRG DR. ŽARKA DOLINARA 1
48000 KOPRIVNICA

POTVRDA O PREUZETOM IZVJEŠTAJU

Obveznikov OIB: **91748607924**

Obveznikov matični broj: **2484838**

Obveznikov naziv: **REGIONALNA ENERGETSKA AGENCIJA SJEVER**

Vrsta izvještaja preuzetog od obveznika:

ID Izvještaja: **7107897** - **Izvještaj o bilanci i prihodima i rashodima neprofitnih organizacija za razdoblje 01.01. do 31.12.2021.**

Potvrda se izdaje u svrhu potvrde primitka izvještaja u FINA-i.

Na vlasnikov zahtjev FINA izdaje ispis točnog i potpunog izvještaja.

Datum evidentiranja u FINA-i: **01.03.2022.**

Datum preuzimanja potvrde: **01.03.2022.**

Potvrda je izdana u elektroničkom obliku i punovaljana je bez žiga i potpisa.



IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA O REVIZIJSKOM UVIDU

ČLANOVIMA neprofitne organizacije REGIONALNA ENERGETSKA AGENCIJA SJEVER

Zaključak

Temeljem našeg revizijskog uvida, ništa nam nije skrenulo pozornost što bi uzrokovalo da povjerujemo kako financijski izvještaji neprofitne organizacije REGIONALNA ENERGETSKA AGENCIJA SJEVER za 2021. godinu nisu sastavljeni, u svim značajnim odrednicama, u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (Narodne novine, br. 121/14).

Ovlašteni revizor:

Zrinka Dobrić

EKVILIBRIJ d.o.o.
ZAGREB

U Zagrebu, 14. ožujka 2022.

EKVILIBRIJ d.o.o.

Trnjanska cesta 37/3

10000 Zagreb

7. Odluka o prihvaćanju financijskog izvješća za 2021. godinu



Regionalna energetska agencija Sjever
Trg dr. Žarka Dolinara 1
48000 Koprivnica

Temeljem članka 36. Zakona o ustanovama (Narodne novine broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08 i 127/19), članka 50. stavka 2. Pravilnika o neprofitnom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“ broj 1/15, 25/17, 96/18 i 103/18) i članka 9. Statuta ustanove „Regionalna energetska agencija Sjever“, Upravno vijeće na 3. sjednici održanoj 29. ožujka 2022. donosi

ODLUKU

**o prihvaćanju Financijskog izvješća ustanove
Regionalna energetska agencija Sjever za 2021. godinu**

Članak 1.

Upravno vijeće prihvaća Financijsko izvješće ustanove Regionalna energetska agencija Sjever za 2021. godinu s ostvarenim:

- ukupnim prihodima u iznosu 3.525.740 kn,
- ukupnim rashodima u iznosu 2.890.358 kn i
- viškom prihoda u iznosu 635.382 kn.

Članak 2.

Ostvareni višak prihoda za 2021. godinu u iznosu 635.382 kn bit će prenesen u sljedeće razdoblje i dodan višku prihoda iz ranijih razdoblja koji iznosi 3.410.800 kn.

Raspoloživi ukupni višak prihoda na dan 31. prosinca 2021. godine iznosi 4.046.182 kn i bit će utrošen u skladu s Financijskim planom Regionalne energetske agencije Sjever za 2022. godinu.

Članak 3.

Ova Odluka bit će upućena gradovima osnivačima kao prilog Financijskom izvješću za 2021. godinu.

U Koprivnici, 29. ožujka 2022.

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA


Sandra Sinjeri, dipl. oec.

Dostaviti:

1. REA Sjever
2. Grad Koprivnica
3. Grad Virovitica
4. Grad Varaždin



Temeljem članka 36. Zakona o ustanovama (Narodne novine broj 76/93, 29/97, 47/99, 35/08 i 127/19), članka 50. stavka 2. Pravilnika o neprofitnom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“ broj 1/15, 25/17, 96/18 i 103/18) i članka 9. Statuta ustanove „Regionalna energetska agencija Sjever“, Upravno vijeće na 3. sjednici održanoj 29. ožujka 2022. donosi

ODLUKU
o prihvatanju Financijskog izvješća ustanove
Regionalna energetska agencija Sjever za 2021. godinu

Članak 1.

Upravno vijeće prihvaća Financijsko izvješće ustanove Regionalna energetska agencija Sjever za 2021. godinu s ostvarenim:

- ukupnim prihodima u iznosu 3.525.740 kn,
- ukupnim rashodima u iznosu 2.890.358 kn i
- viškom prihoda u iznosu 635.382 kn.

Članak 2.

Ostvareni višak prihoda za 2021. godinu u iznosu 635.382 kn bit će prenesen u sljedeće razdoblje i dodan višku prihoda iz ranijih razdoblja koji iznosi 3.410.800 kn.

Raspoloživi ukupni višak prihoda na dan 31. prosinca 2021. godine iznosi 4.046.182 kn i bit će utrošen u skladu s Financijskim planom Regionalne energetske agencije Sjever za 2022. godinu.

Članak 3.

Ova Odluka bit će upućena gradovima osnivačima kao prilog Financijskom izvješću za 2021. godinu.

U Koprivnici, 29. ožujka 2022.

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA

Dostaviti:

1. REA Sjever
2. Grad Koprivnica
3. Grad Virovitica
4. Grad Varaždin



Sandra Sinjeri, dipl. oec.