

***REVIZORSKO IZVJEŠĆE O UVIDU U FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA 2019.g.***

UDRUGA RODITELJI U AKCIJI-RODA

rujan 2020

SADRŽAJ

- *Odgovornost za financijske izvještaje* _____ 3
- *Izješće neovisnog revizora* _____ 4
- *Izještaj o prihodima i rashodima* _____ 6
- *Bilanca* _____ 9
- *Bilješke uz godišnje financijske izvješaje*

ODGOVORNOST ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Zakonski zastupnik Udruge je izvršna direktorica koji je sukladno članku 11. Stavak 1 Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN 121/14) te odredbe članka 26. Statuta Udruge od 18.04.2019. odgovorna je za ustroj, zakonito poslovanje i vođenje računovodstvenih poslova. Izvršna direktorica odgovorna je za sastavljanje godišnjih financijskih izvještaja u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija i Pravilnikom o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i registru neprofitnih organizacija (NN 31/15), tako da pružaju objektivnu i realnu sliku financijskog stanja i rezultate poslovanja, Udruge za to razdoblje.

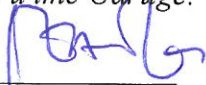
Na temelju provedenih analiza izvršenja Programskog i financijskog plana za 2019.g. kao i utvrđivanje plana za 2020.g., Upravni odbor opravdano očekuje da Udruga ima odgovarajuća sredstva za nastavak poslovanja u dolednoj budućnosti. Sukladno tomu, Udruga je izradila financijske izvještaje pod pretpostavkom nastavka poslovanja Udruge.

Pri izradi financijskih izvještaja Izvršna direktorica je odgovorna:


- za odabir i potom dosljednu primjenu odgovarajućih računovodstvenih načela
- za davanje razumnih i razboritih prosudbi i procjena
- za primjenu važećih pravila financijskog izvještavanja i za objavu i objašnjenje u financijskim izvještajima svakog odstupanja koje je od materijalnog značaja; te
- izradu financijskih izvještaja uz pretpostavku o neograničenosti vremena poslovanja, osim ako je pretpostavka neprimjerena.

Voditelj računovodstva je odgovoran za vođenje ispravnih računovodstvenih evidencija, koje će u bilo koje doba s prihvatljivom točnošću odražavati financijsko stanje i rezultate poslovanja Udruge, kao i njihovu usklađenost sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija i Pravilnika o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i registru neprofitnih organizacija (NN 31/15), Uprava je također odgovorna za čuvanje imovine Udruge, pa stoga i za poduzimanje opravdanih mjera da bi se spriječile i otkrile prijevare i ostale nezakornitosti.

Potpisano u ime Udruge:



Ivana Zanze
Izvršna direktorica



RODA | roditelji u akciji |

15.09.2020. g

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA O REVIZIJSKOM UVIDU

*Obavili smo revizijski uvid u priložene financijske izvještaje neprofitne organizacije **Udruga Roditelji u akcija-RODA** za 2019. godinu koji obuhvaćaju bilancu na dan 31 prosinca 2019. godine na obrascu BIL-NPF, Izvještaj o prihodima i rashodima za godinu koja tada završava na obrascu PR-RAS-NPF i bilješke koje su dopuna podataka iz Bilance i Izvještaja o prihodima i rashodima.*

Odgovornost neprofitne organizacije za financijske izvještaje

Zakonski zastupnik neprofitne organizacije odgovoran je 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 on odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikazivanja uslijed prijevare ili pogreške.

Odgovornost neovisnog revizora

Naša odgovornost je izraziti zaključak o priloženim financijskim izvještajima. Naš revizijski uvid smo obavili u skladu s Međunarodnim standardom za angažman uvida (MSU) 2400) - Angažmani uvida u povijesne financijske izvještaje.

MSU 2400 zahtjeva od nas da zaključimo je li nam nešto skrenulo pozornost što bi uzrokovalo da povjerujemo kako financijski izvještaji, kao cijelina, nisu sastavljeni u svim značajnim odrednicama u skladu s primjenjivim okvirom financijskog izvještavanja. Ovaj standard također zahtjeva da postupimo u skladu s relevantnim etičkim zahtjevima.

Revizijski uvid u financijske izvještaje u skladu s MSU-om 2400 je angažman s izražavanjem ograničenog uvjerenja, jer obavljamo postupke, koji se prvenstveno sastoje u postavljanju upita zakonskom zastupniku neprofitne organizacije i drugima unutar neprofitne organizacije, prema primjerenosti, i primjenjivanju analitičkih postupaka, te ocjenjujemo pribavljene dokaze.

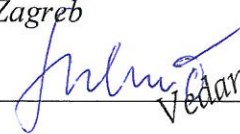
Obavljeni postupci u revizijskom uvidu su značajno manji od onih koji se obavljaju u reviziji koja se provodi u skladu s Međunarodnim revizijskim standardima. Prema tome, ne izražavamo revizijsko mišljenje o tim financijskim izvještajima.

Zaključak

Temeljem našeg uvida, ništa nam nije skrenulo pozornost što bi uzrokovalo da povjerujemo kako financijski izvještaji neprofitne organizacije **Udruga Roditelji u akcija-RODA** za 2019. godinu ne pružaju objektivnu i realnu sliku financijskog položaja i poslovanja u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (NN 121/14).

U Zagrebu, 15. rujna 2020.g.

Vedanta Audit d.o.o.
Zagreb


Vedanta Audit d.o.o.
Zagreb

Jadranka Sukno
ovlašteni revizor

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2019. do 31.12.2019.

PRIHODI					
3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049)	001	1.588.978	2.868.236	180,5
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	2.500	0	0,0
3111	Prihodi od prodaje roba	003			-
3112	Prihodi od pružanja usluga	004	2.500		0,0
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	10.840	12.920	119,2
3211	Članarine	006	10.840	12.920	119,2
3212	Članski doprinosi	007			-
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	10.244	4.385	42,8
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009	10.244	4.385	42,8
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010			-
34	Prihodi od imovine (ACP 012+021)	011	118	2.227	1.919,8
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	118	2.227	1.919,8
3411	Prihodi od kamata za dane zajmove	013			-
3412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	014			-
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	015	83	70	111,1
3414	Prihodi od zateznih kamata	016			-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017	53	2.157	4.089,8
3416	Prihodi od dividendi	018			-
3417	Prihodi od dobiti trgovačkih društava, banaka i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima	019			-
3418	Ostali prihodi od financijske imovine	020			-
342	Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 022+023)	021	0	0	-
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022			-
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023			-
35	Prihodi od donacija (AOP 025+030+033+036+037)	024	1.584.777	2.834.102	181,1
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026 do 028)	025	1.021.623	1.854.830	181,5
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026	787.422	1.035.238	131,5
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	171.174	86.221	50,4
3513	Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte	028	83.027	733.171	1.163,3
3514	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za EU projekte	029			-
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija (AOP 031+032)	030	452.104	550.834	121,8
3521	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	031		533.834	-
3522	Prihodi od institucija i tijela EU	032	452.104	17.000	3,8
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (AOP 034+035)	033	78.523	373.192	475,3
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	034	78.523	323.086	411,5
3532	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte	035		50.106	-
354	Prihodi od građana i kućanstava	036	12.527	55.446	442,6
355	Ostali prihodi od donacija (AOP 038+039)	037	0	0	-
3551	Ostali prihodi od donacija	038			-
3552	Ostali prihodi od donacija za EU projekte	039			-
36	Ostali prihodi (AOP 041+044+045)	040	501	14.602	2.914,6
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043)	041	0	0	-
3611	Prihodi od naknade šteta	042			-
3612	Prihod od refundacija	043			-
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	044	1		0,0
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048)	045	500	14.602	2.920,4
3631	Otpis obveza	046	500	12.981	2.592,2
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	047			-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	048		1.641	-
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 050 do 053)	049	0	0	-
3711	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	050			-
3712	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	051			-
3713	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	052			-
3714	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	053			-

RASHODI					
4	RASHODI (AOP 055+067+108+109+120+128+139)	054	1.455.477	2.987.753	205,3
41	Rashodi za radnike (AOP 055+061+062)	055	598.143	817.633	136,7
411	Plaće (AOP 057 do 060)	056	507.078	693.419	136,7
4111	Plaće za redovan rad	057	507.078	693.419	136,7
4112	Plaće u naravi	058			-
4113	Plaće za prekovremeni rad	059			-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	060			-
412	Ostali rashodi za radnike	061	3.850	9.800	254,5
413	Doprinosi na plaće (AOP 063 do 066)	062	87.217	114.414	131,2
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	063	78.597	114.414	145,8
4132	Doprinosi za zapošljavanje	064	8.620		0,0
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	065			-
4134	Posebni doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	066			-
42	Materijalni rashodi (AOP 068+072+077+082+087+097+102)	067	889.923	1.034.539	149,9
421	Naknade troškova radnicima (AOP 069 do 071)	068	36.061	118.836	329,3
4211	Službena putovanja	069	20.611	74.253	360,3
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	070	15.480	21.600	139,5
4213	Stručno usavršavanje radnika	071		22.983	-
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 073 do 076)	072	0	0	-
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	073			-
4222	Naknade troškova službenih putovanja	074			-
4223	Naknade ostalih troškova	075			-
4224	Ostale naknade	076			-
423	Naknade volonterima (AOP 078 do 081)	077	25.890	10.921	42,2
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	078	10.244	4.619	45,1
4232	Naknade troškova službenih putovanja	079	6.385	1.475	23,1
4233	Naknade ostalih troškova	080	9.261	4.827	52,1
4234	Ostale naknade	081			-
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 083 do 086)	082	157.677	186.474	118,3
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	083	97.517	80.460	82,5
4242	Naknade troškova službenih putovanja	084	60.160	106.014	176,2
4243	Naknade ostalih troškova	085			-
4244	Ostale naknade	086			-
425	Rashodi za usluge (AOP 088 do 096)	087	330.045	602.759	154,5
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	088	35.212	50.975	144,8
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	089	1.015	3.958	390,0
4253	Usluge promidžbe i informiranja	090	211.726	262.463	124,0
4254	Komunalne usluge	091	8.923	9.924	111,2
4255	Zakupnine i najamnine	092	25.326	44.325	175,0
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	093		2.750	-
4257	Intelektualne i osobne usluge	094	62.786	165.958	264,3
4258	Računalne usluge	095	21.858	26.918	123,1
4259	Ostale usluge	096	23.189	35.488	153,0
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 098 do 101)	097	50.339	80.777	160,5
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	098	27.773	37.459	134,9
4262	Materijal i sirovine	099			-
4263	Energija	100	16.593	14.598	86,0
4264	Sitan inventar i suto gume	101	5.583	28.721	514,4
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 103 do 107)	102	29.881	34.772	116,4
4291	Premije osiguranja	103	1.972	2.843	144,2
4292	Reprezentacija	104	11.402	28.318	248,4
4293	Članarine	105	1.268	3.611	285,2
4294	Kotizacije	106			-
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	107	15.241		0,0
43	Rashodi amortizacije	108	52.905	81.513	154,1
44	Financijski rashodi (AOP 110+111+115)	109	4.263	14.705	337,0
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	110			-
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 112 do 114)	111	0	0	-
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	112			-
4422	Kamate za primljene robne i ostale zajmove	113			-
4423	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	114			-
443	Ostali financijski rashodi (AOP 116 do 119)	115	4.363	14.705	337,0
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	116	3.954	8.757	221,5
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	117	409	5.948	1.453,8
4433	Zatezne kamate	118		2	-
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	119			-

45	Donacije (AOP 121+125)	120	94.881	1.020.727	1.075,8
451	Tekuće donacije (AOP 122 do 124)	121	94.881	1.002.989	1.057,1
4511	Tekuće donacije	122	94.053	380.258	383,0
4512	Stipendije	123			-
4513	Tekuće donacije iz EU sredstava	124	828	642.731	>>100
452	Kapitalne donacije (AOP 125+127)	125	0	17.738	-
4521	Kapitalne donacije	126		17.738	-
4522	Kapitalne donacije iz EU sredstava	127			-
46	Ostali rashodi (AOP 129+134)	128	15.252	18.696	122,1
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 130 do 133)	129	1.388	0	0,0
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	130	1.388		0,0
4612	Penali, ležarine i drugo	131			-
4613	Naknade šteta radnicima	132			-
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	133			-
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 135 do 138)	134	13.874	18.696	134,3
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	135			-
4622	Otpisana potraživanja	136	13.311	18.057	135,7
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	137		579	-
4624	Ostali nespomenuti rashodi	138	563		0,0
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			-
4712	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	141			-
4713	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	142			-
4714	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	143			-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja	144			-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja	145			-
	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 054-148 ili 054+147)	148	1.455.477	2.987.753	205,3
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148)	149	133.501	0	0,0
	MANJAK PRIHODA (AOP 149-001)	150	0	119.517	-
5221	Višak prihoda – preneseni	151	116.387	249.868	214,7
5222	Manjak prihoda – preneseni	152			-
	Obveze poreza na dobit po obračunu	153			-
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154	249.868	130.351	52,2
	Manjak prihoda za pokrivenje u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	155	0	0	-
DODATNI PODACI					
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	156	826.172	847.563	102,6
	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	157	1.670.972	6.166.589	369,0
	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	158	1.649.581	5.121.061	310,4
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 156+157-158)	159	847.563	1.893.091	223,4
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	160	6	7	116,7
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	161	5	7	140,0
	Broj volontera	162	156	101	64,7
	Broj sati volontiranja	163	16.450	7.990	48,6
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			-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	165	8.249	42.807	518,9
053	Prijevozna sredstva u pripremi	166			-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi	167			-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	168	100.039	226.877	226,8
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	169	35.500		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	160.405	277.789	173,2

BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2019.

IMOVINA					
	IMOVINA (AOP 002+074)	001	1.357.318	2.450.882	180,6
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	002	242.704	317.841	130,9
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)	003	38.795	25.789	66,4
011	Materijalna imovina – prirodna bogatstva (AOP 005 do 007)	004	0	0	-
0111	Zemljište	005			-
0112	Rudna bogatstva	006			-
0113	Ostala prirodna materijalna imovina	007			-
012	Nematerijalna imovina (AOP 009 do 018)	008	65.127	65.127	100,0
0121	Patenti	009			-
0122	Koncesije	010			-
0123	Licence	011			-
0124	Ostala prava	012	65.127	65.127	100,0
0125	Goodwill	013			-
0126	Osnivački izdaci	014			-
0127	Izdaci za razvoj	015			-
0128	Ostala nematerijalna imovina	016			-
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	017	26.332	39.358	149,5
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)	018	105.674	291.872	276,2
021	Građevinski objekti (AOP 020 do 022)	019	0	0	-
0211	Stambeni objekti	020			-
0212	Poslovni objekti	021			-
0213	Ostali građevinski objekti	022			-
022	Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	023	178.503	221.310	124,0
0221	Uredska oprema i namještaj	024	133.173	156.415	117,5
0222	Komunikacijska oprema	025	9.286	9.286	100,0
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	026	18.289	37.864	207,0
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	027			-
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	028	17.755	17.755	100,0
0226	Sportska i glazbena oprema	029			-
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	030			-
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	031	0	0	-
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032			-
0232	Ostala prijevozna sredstva	033			-
024	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038)	034	0	0	-
0241	Knjige u knjižnicama	035			-
0242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	036			-
0243	Muzejski izložci i predmeti prirodnih rijetkosti	037			-
0244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	038			-
025	Višegodišnji nasadi i osnovno stado (AOP 040+041)	039	0	0	-
0251	Višegodišnji nasadi	040			-
0252	Osnovno stado	041			-
026	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045)	042	138.376	350.254	253,1
0261	Ulaganja u računalne programe	043	59.376	271.254	456,8
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	044			-
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	045	79.000	79.000	100,0
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046	211.205	279.692	132,4
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			-
0312	Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	050			-
04	Sitni inventar (AOP 052+053-054)	051	0	0	-
041	Zalihe sitnog inventara	052			-
042	Sitni inventar u uporabi	053	113.098	141.819	125,4
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	113.098	141.819	125,4
05	Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)	055	98.235	0	0,0
051	Građevinski objekti u pripremi	056			-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	057			-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	058			-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi (AOP 060+061)	059	0	0	-
0541	Višegodišnji nasadi u pripremi	060			-
0542	Osnovno stado u pripremi	061			-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	062	98.235		0,0
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	063			-
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			-
0612	Zalihe materijala za redovne potrebe	067			-
0613	Zalihe rezervnih dijelova	068			-
0614	Zalihe materijala za posebne potrebe	069			-
062	Proizvodnja i proizvodi (AOP 071+072)	070	0	0	-
0621	Proizvodnja u tijeku	071			-
0622	Gotovi proizvodi	072			-
063	Roba za daljnju prodaju	073			-

1	Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)	074	1 114 814	2 133 241	191,4
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	847 664	1 893 091	223,4
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	847 060	1 892 489	223,4
1111	Novac na računu kod tuzemnih banaka	077	845 719	1 887 348	223,2
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078	1.331	5.141	388,3
1113	Prijelazni račun	079			-
112	Izdvojena novčana sredstva	080			-
113	Novac u blagajni	081	514	602	117,1
114	Vrijednosnice u blagajni	082			-
12	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo (AOP 084+087+088+089+095)	083	49 861	33 450	68,5
121	Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama (AOP 085+086)	084	0	0	-
1211	Depoziti u tuzemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	085			-
1212	Depoziti u inozemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	086			-
122	Jamčevni polozi	087			-
123	Potraživanja od radnika	088		797	-
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (AOP 090 do 094)	089	0	0	-
1241	Potraživanje za više plaćene poreze	090			-
1242	Potraživanja za porez na dodanu vrijednost kod obveznika	091			-
1243	Potraživanja za više plaćene carine i carinske pristojbe	092			-
1244	Potraživanja za više plaćene ostale poreze	093			-
1245	Potraživanja za više plaćene doprinose	094			-
129	Ostala potraživanja (AOP 096 do 098)	095	48 861	32 653	66,8
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096			-
1292	Potraživanja za naknade štete	097			-
1293	Potraživanja za predujmove	098	48 861	32 653	66,8
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	099			-
13	Zajmovi (AOP 101+102+103-104)	100	55 000	55 000	100,0
131	Zajmovi građanima i kućanstvima	101			-
132	Zajmovi pravnim osobama koji obavljaju poduzetničku djelatnost	102	55 000	55 000	100,0
133	Zajmovi ostalim subjektima	103			-
139	Isprava vrijednosti danih zajmova	104			-
14	Vrijednosni papiri (AOP 106+109+112+115+118+121-124)	105	0	0	-
141	Čekovi (AOP 107+108)	106	0	0	-
1411	Čekovi-tuzemni	107			-
1412	Čekovi-inozemni	108			-
142	Komercijalni i blagajnički zapisi (AOP 110+111)	109	0	0	-
1421	Komercijalni i blagajnički zapisi – tuzemni	110			-
1422	Komercijalni i blagajnički zapisi – inozemni	111			-
143	Mjenice (AOP 113+114)	112	0	0	-
1431	Mjenice – tuzemne	113			-
1432	Mjenice – inozemne	114			-
144	Obveznice (AOP 116+117)	115	0	0	-
1441	Obveznice – tuzemne	116			-
1442	Obveznice – inozemne	117			-
145	Opcije i drugi financijski derivati (AOP 119+120)	118	0	0	-
1451	Opcije i drugi financijski derivati – tuzemni	119			-
1452	Opcije i drugi financijski derivati – inozemni	120			-
146	Ostali vrijednosni papiri (AOP 122+123)	121	0	0	-
1461	Ostali tuzemni vrijednosni papiri	122			-
1462	Ostali inozemni vrijednosni papiri	123			-
149	Isprava vrijednosti vrijednosnih papira	124			-
15	Dionice i udjeli u glavnici (AOP 126+129-132)	125	129 294	135 244	104,8
151	Dionice i udjeli u glavnici banaka i ostalih financijskih institucija (AOP 127+128)	126	0	0	-
1511	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih banaka i ostalih financijskih institucija	127			-
1512	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih banaka i ostalih financijskih institucija	128			-
152	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava (AOP 130+131)	129	129 294	135 244	104,8
1521	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava	130	129 294	135 244	104,8
1522	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih trgovačkih društava	131			-
159	Isprava vrijednosti dionica i udjela u glavnici	132			-
16	Potraživanja za prihode (AOP 134 do 137+140-141)	133	33 600	16 456	49,0
161	Potraživanja od kupaca	134	17.144		0,0
162	Potraživanja za članarine i članske doprinose	135			-
163	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	136			-
164	Potraživanja za prihode od imovine (AOP 138+139)	137	0	0	-
1641	Potraživanja za prihode od financijske imovine	138			-
1642	Potraživanja za prihode od nefinancijske imovine	139			-
165	Ostala nespomenuta potraživanja	140	16.456	16.456	100,0
169	Isprava vrijednosti potraživanja	141			-
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 143+144)	142	295	0	0,0
191	Rashodi budućih razdoblja	143	295		0,0
192	Nedospjela naplata prihoda	144			-

OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
	OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	1.357.318	2.450.882	180,6
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	146	1.107.450	2.320.531	209,5
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	106.737	54.071	88,1
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	51.875	74.838	144,3
2411	Obveze za plaće – neto	149	34.365	49.286	143,4
2412	Obveze za naknade plaća – neto	150			-
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	151			-
2414	Obveze za porez i prizet na dohodak iz plaća	152	1.045	2.105	201,4
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	8.852	12.848	145,1
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	7.613	10.599	139,2
2417	Ostale obveze za radnike	155			-
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	50.835	19.036	37,4
2421	Naknade troškova radnicima	157	2.852	1.458	51,1
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično	158			-
2423	Naknade volonterima	159	3.425		0,0
2424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	160	3.361	3.117	92,7
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	161	32.476	14.454	44,5
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	162	8.721	7	0,1
2429	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	163			-
244	Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167)	164	1.737	69	4,0
2441	Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire	165			-
2442	Obveze za kamate za primljene kredite i zajmove	166			-
2443	Obveze za ostale financijske rashode	167	1.737	69	4,0
245	Obveze za prikupljena sredstva pomoći	168			-
246	Obveze za kazne, penale i naknade šteta	169			-
249	Ostale obveze (AOP 171 do 173)	170	2.280	128	5,6
2491	Obveze za poreze	171			-
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	172	834	128	15,3
2493	Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	173	1.456		0,0
25	Obveze za vrijednosne papire (AOP 175+178-181)	174	0	0	-
251	Obveze za čekove (AOP 176+177)	175	0	0	-
2511	Obveze za čekove – tuzemne	176			-
2512	Obveze za čekove – inozemne	177			-
252	Obveze za mjenice (AOP 179+180)	178	0	0	-
2521	Obveze za mjenice – tuzemne	179			-
2522	Obveze za mjenice – inozemne	180			-
259	Ispravak vrijednosti obveza za vrijednosne papire	181			-
26	Obveze za kredite i zajmove (AOP 183+186-189)	182	0	0	-
261	Obveze za kredite banska i ostalih kreditora (AOP 184+185)	183	0	0	-
2611	Obveze za kredite u zemlji	184			-
2612	Obveze za kredite iz inozemstva	185			-
262	Obveze za robne i ostale zajmove (AOP 187+188)	186	0	0	-
2621	Obveze za zajmove u zemlji	187			-
2622	Obveze za zajmove iz inozemstva	188			-
269	Ispravak vrijednosti obveza za kredite i zajmove	189			-
29	Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192)	190	1.000.713	2.226.460	222,5
291	Odgođeno plaćanje rashoda	191			-
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	1.000.713	2.226.460	222,5
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193			-
2922	Odgođeno priznavanje prihoda	194	1.000.713	2.226.460	222,5
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	195	249.868	130.351	52,2
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196	0	0	-
511	Vlastiti izvori	197			-
512	Revalorizacijska rezerva	198			-
5221	Višak prihoda	199	249.868	130.351	52,2
5222	Manjak prihoda	200			-
IZVANBILANČNI ZAPISI					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201	1.190.000	2.490.000	209,2
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	1.190.000	2.490.000	209,2