



AUTOKLUB SIGET
SIGET 17
ZAGREB
10020 ZAGREB (NOVI ZAGREB)

POTVRDA O PREUZETOM IZVJEŠTAJU

AUTOKLUB SIGET	
Primijeno:	26.2.2024.
Ur. broj:	0500

Obveznikov OIB: **30716520726**
Obveznikov matični broj: **03243168**
Obveznikov naziv: **AUTOKLUB SIGET**

Vrsta izvještaja preuzetog od obveznika:

ID Izvještaja: **7566824** - **Izvještaj o bilanci i prihodima i rashodima neprofitnih organizacija za razdoblje 01.01. do 31.12.2023.**

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

Ako se logičkom i računskom kontrolom utvrdi da je u FINA-u dostavljen nepotpun i/ili netočan izvještaj, FINA o tome obavještava obveznika radi dopune izvještaja ili ispravljanja njegovih nedostataka. Obveznik je u tom slučaju dužan dopuniti izvještaj, ispraviti ga i otkloniti utvrđene nedostatke.

Na vlasnikov zahtjev FINA izdaje ispis točnog i potpunog izvještaja.

Datum predaje FINA-i: **26.02.2024.**

Datum izdavanja: **26.02.2024.**

Ovjera FINA-e

PRIMIJENO
FINA AGENCIJA
REGIONALNI CENTAR ZAGREB
POSLOVNICA 3 35

26-02-2024

Potpis:

Financijska agencija | Ulica grada Vukovara 70 | 10000 Zagreb | telefon: (01) 612 8375 | telefaks: (01) 612 8383
adresa e-pošte: rgfi@fina.hr
Call centar - besplatni telefon: 0800 0080 | adresa e-pošte: info@fina.hr

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA 2023. GODINU

Zagreb, 23.02.2024.



Autoklub Siget, Siget 17, 10020 ZAGREB, je Udruga građana, OIB 30716520726, RNO broj 0018848 osnovana je u skladu sa Zakonom o udrugama te je upisana u Registar kod nadležnog tijela državne uprave.

Aktivnosti i djelatnosti Autokluba Siget definirane su Statutom Autokluba Siget.

Radni proces organiziran je u tri temeljne službe definirane prema dominantnim djelatnostima i jednu pomoćnu službu za obavljanje stručnih poslova i objedinjavanje djelatnosti temeljnih službi.

Temeljne službe su slijedeće:

- STP (Stanica za tehnički pregled)
- SPI (Služba pomoći i informacija na cesti)
- Članstvo

Pomoćna služba je slijedeća:

- Zajednički prihodi / rashodi svih djelatnosti

OSNOVE SASTAVLJANJA FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijski izvještaji Nefitne organizacije sastavljeni sukladno:

- Zakonu o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih
- Pravilniku o neprofitnom računovodstvu i računskom planu
- Pravilniku o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i Registru neprofitnih organizacija
- Pravilniku o sustavu financijskog upravljanja i kontrola, izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija

Financijski izvještaji sastavljeni su na temelju vjerodostojne knjigovodstvene dokumentacije.

Stavke uključene u financijski izvještaj Udruge iskazane su u valuti primarnog gospodarskog okruženja u kojem Udruga posluje (funkcijska valuta).

Obzirom da je Republika Hrvatska od 1. siječnja 2023. godine sukladno Zakonu o uvođenju eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj, uvela euro kao službenu valutu, Udruga je za potrebe pripreme financijskih izvještaja za godinu završenu 31. prosinca 2023. godine, promijenilo prezentacijsku valutu iz kuna u eure, te su financijski izvještaji za godinu završenu 31. prosinca 2023. godine prvi pripremljeni u eurima. Euro je od 1. siječnja 2023. godine također i funkcijska valuta Udruge (do 1. siječnja 2023. godine to je bila kuna).

Iako promjena prezentacijske valute u financijskim izvještajima predstavlja promjenu računovodstvene politike koja zahtijeva retroaktivnu primjenu, Udruga nije objavila treću bilancu u financijskim izvještajima za godinu završenu 31. prosinca 2023. godine,

obzirom da je utvrdilo da promjena prezentacijske valute nema značajan utjecaj na financijske izvještaje Udruge, zbog stabilnog tečaja HRK/EUR zadnjih nekoliko godina.

SAŽETAK ZNAČAJNIJIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Okvir za knjiženje poslovnih događaja

Okvir za knjiženje poslovnih događaja je kontni plan definiran Pravilnikom o neprofitnom računovodstvu i računskom planu.

Iskazivanje imovine i obveza

Imovina, obveze i vlastiti izvori određuju financijski položaj neprofitne organizacije. Imovinom se smatraju resursi koje neprofitna organizacija kontrolira kao rezultat prošlih događaja i od kojih se očekuju buduće koristi u obavljanju djelatnosti. Imovina se klasificira po svojoj vrsti, trajnosti i funkciji u obavljanju djelatnosti dok se obveze klasificiraju prema namjeni i ročnosti. Imovina i obveze iskazuju se po računovodstvenom načelu nastanka događaja.

Dugotrajna imovina vodi se po nabavnoj vrijednosti koju sačinjava prodajna cijena dobavljača i zavisni troškovi nabave (trošak transporta, špedicije i sl.).

Dugotrajna imovina je financijska i nefinancijska imovina čiji je vijek upotrebe duži od jedne godine i koja duže od jedne godine zadržava isti pojavni oblik. Dugotrajna nefinancijska materijalna imovina čiji je pojedinačni trošak nabave (nabavna vrijednost) niži od 460,00 € otpisuje se jednokratno kao sitan inventar, stavljanjem u upotrebu, uz obvezu pojedinačnog ili skupnog praćenja u korisnom vijeku upotrebe.

Vrijednost pojedinog predmeta dugotrajne nefinancijske imovine se amortizira, odnosno ispravlja linearnom metodom u korisnom vijeku upotrebe počevši od prvog dana mjeseca iza mjeseca u kojem je imovina stavljena u upotrebu.

Iznimno, vrijednosti zemljišta, obnovljivih prirodnih bogatstava, knjiga, umjetničkih djela i ostalih izložbenih vrijednosti te plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti ne amortiziraju se, odnosno ne ispravljaju se.

Osnovica za ispravak vrijednosti dugotrajne imovine je trošak nabave (nabavna vrijednost). Amortizacija se obavlja temeljem zakonskih amortizacijskih stopa utvrđenih Pravilnikom o neprofitnom računovodstvu i računskom planu. Stope se nisu mijenjale u odnosu na prošlu godinu.

Kratkotrajna nefinancijska imovina je imovina namijenjena obavljanju djelatnosti ili daljnjoj prodaji u roku kraćem od godinu dana. Trošak nabave (nabavna vrijednost) nefinancijske imovine čini kupovna cijena uvećana za carine, nepovratne poreze, troškove prijevoza i sve druge troškove koji se mogu izravno dodati troškovima nabave i osposobljavanja za početak upotrebe.

OBVEZE

Obveze su neizmirena dugovanja proizašla iz prošlih događaja za čije plaćanje se očekuje odljev resursa.

Vlastitim izvorima se smatra ostatak vrijednosti imovine nakon odbitka svih obveza.

Tuđa imovina se prati u izvanbilančnoj evidenciji. Imovina se početno iskazuje po trošku nabave (nabavnoj vrijednosti), odnosno po procijenjenoj vrijednosti.

Prihodi i rashodi

Prihod je povećanje ekonomskih koristi ili uslužnog potencijala tijekom izvještajnog razdoblja u obliku pritjecanja imovine bez istodobnog povećanja obveza ili smanjenja obveza bez istodobnog odljeva imovine.

Rashod je umanjeње ekonomskih koristi ili uslužnog potencijala u obliku smanjenja imovine ili povećanja obveza bez istodobnog povećanja financijske imovine.

Prihodi i rashodi priznaju se uz primjenu računovodstvenog načela nastanka događaja.

Računovodstveno načelo nastanka događaja znači da se:

- recipročni prihodi (prihodi na temelju isporučenih dobara i usluga) priznaju u izvještajnom razdoblju na koje se odnose pod uvjetom da se mogu izmjeriti neovisno o naplati
- nerecipročni prihodi (prihodi po posebnim propisima, donacije, članarine, pomoći, doprinosi i ostali slični prihodi) priznaju u izvještajnom razdoblju na koje se odnose
 - donacije povezane s izvršenjem ugovorenih programa (projekata i aktivnosti) priznaju u bilanci kao odgođeni prihod uz priznavanje u prihode izvještajnog razdoblja razmjerno troškovima provedbe ugovorenih programa (projekata i aktivnosti)
 - donacije povezane s nefinancijskom imovinom koja se amortizira priznaju u bilanci kao odgođeni prihod uz priznavanje u prihode izvještajnog razdoblja na sustavnoj osnovi razmjerno troškovima upotrebe nefinancijske imovine u razdoblju korištenja
 - rashodi se priznaju u izvještajnom razdoblju na koje se odnose neovisno o plaćanju

1. BILJEŠKE UZ OBRAZAC PR-RAS-NPF ZA PERIOD 01.01.2023.-31.12.2023.

PRIHODI

Prihode Neprofitne organizacije čine prihodi od prodaje roba i pružanja usluga, prihodi od članarina i članskih doprinosa, prihodi po posebnim propisima, prihodi od imovine, prihodi od donacija, ostali prihodi i prihodi od povezanih neprofitnih organizacija.

AOP 001 PRIHODI

Ukupni prihodi 2023 iznose 3.962.274,41€ i malo su veći od prihoda 2022. godine, radi većih prihoda od dobiti tvrtke kćeri i donacije iz proračuna za Projekt.

AOP 005 Prihodi od članarina i članskih doprinosa

Prihodi iznose 283.957,13€ i nešto su manji nego 2022 iz razloga što je prema Odluci HAK-a promijenjen način obračuna članarina. Od 01.03.2022 Autoklub prikazuje samo

čiste prihode Kluba, a ne ukupno naplaćene članarine. Isto tako od 01.03.2022 se članska prava članova HAK-a u obliku testiranja vozila ne ostvaruju preko Autokluba Siget, već preko njegove tvrtke kćeri.

AOP 008 Prihodi po posebnim propisima

Prihodi od djelatnosti iznose 3.342.273,30€ i malo su veći od prihoda prošle godine.

AOP 019 (Prihodi od imovine – prihodi od dobiti trg.društava)

Prihodi od dobiti trgovačkih društava su veći u odnosu na prošlu godinu, iznose 80.000,00€. To je bila isplata dobiti za 2022.godinu, Zastupanja u osiguranju Siget d.o.o.

AOP 024 (Prihodi od donacija)

Donacije su znatno veće nego u 2022 i iznose 68.644,27€. U 2023.godini Autoklub Siget je sudjelovao u Projektu „Vozači mopeda i motocikla – neprilagođena brzina ubija“, za što je iz državnog proračuna dobio donaciju u iznosu 32.692,77€.

AOP 042 (Prihodi od naknade šteta)

Prihodi od naknade šteta su bili veći nego u 2022, jer je bilo više odštetnih zahtjeva i iznose 7.896,73€.

AOP 044 (Prihodi od prodaje dugotrajne imovine)

Prihodi su veći, jer je bilo više (4) prodaje imovine i iznose 3.164,46€.

AOP 048 (Ostali nespomenuti prihodi)

Ostali nespomenuti prihodi na nivou 2022 te iznose 130.515,90€.

RASHODI

Rashode Nefitne organizacije sačinjavaju rashodi za radnike, materijalni rashodi, rashodi amortizacije, financijski rashodi, donacije, ostali rashodi i rashodi vezani uz financiranje povezanih nefitnih organizacija.

AOP 054 Rashodi

Ukupni rashodi su malo veći nego u 2022 te iznose 3.798.752,76€.

AOP 057 (Plaće za redovan rad)

Plaće iznose 1.186.414,82€. Rashodi su malo veći nego u 2022.

AOP 061 (Ostali rashodi za radnike)

Ostali rashodi za radnike su na nivou 2022. Iznose 134.224,96€.

AOP 069 (Službena putovanja)

Rashodi su osjetno manji, jer je bilo manje službenih putovanja nego 2022, iznose 4.929,54€.

AOP 071 (Stručno usavršavanje radnika)

Iznosi 2.811,64€. Materijalni rashodi su manji, jer nije bilo novih ugovora za stručno usavršavanje.

AOP 072 (Naknade Upravni odbor)

Troškovi su se smanjili, jer se tokom godine smanjio broj članova za isplatu naknade sa 13 na 10 članova Upravnog odbora. Troškovi u 2023. iznose 162.600,83€.

AOP 082 (Naknada ostalim osobama izvan radnog odnosa)

Troškovi su se znatno povećali u odnosu na 2022, jer je bilo više isplata po Ugovorima o djelu, te iznose 10.023,48€.

AOP 089 (Usluge tekućeg i investicijskog održavanja)

Iznose 116.348,54€. Rashodi su veći, jer je bilo ulaganja u objekte i zemljište u Buzinu.

AOP 090 (Promidžba)

Rashodi su se povećali zbog troškova Projekta, iznose 38.716,41€.

AOP 091 (Komunalne usluge)

Iznose 86.973,29. Rashodi su se malo povećali u odnosu na 2022 .

AOP 092 (Zakupnine i najamnine)

Rashodi su na nivou protekle godine i iznose 21.522,66

AOP 094 (Intelektualne usluge)

Iznose 196.920,40€. Rashodi su malo veći nego 2022.

AOP 096 (Ostale usluge)

Rashodi su se malo povećali u odnosu na 2022, iznose 689.307,71€.

AOP 097 (Rashodi za materijal i energiju)

Rashodi su isti kao i 2022i iznose 350.291,15€.

AOP 101 (Sitan inventar i auto gume)

Rashod je malo veći nego prošle godine i iznosi 21.504,51€.

AOP 104 (Reprezentacija)

Rashod na nivou 2022 i iznosi 64.028,34€.

AOP 105 (Članarine)

Rashod je znatno smanjen u odnosu na prošlu godinu, jer se Odlukom HAK-a od 01.03.2022 knjiži samo čisti prihod Kluba. Iznosi 1.148,10€.

AOP 107 (Ostali rashodi)

Rashodi su smanjeni zbog promjene postotka priznavanja pretporeza sa 91% na 93%, iznose 21.095,42€

AOP 108 (Rashodi amortizacije)

Rashodi su malo veći nego 2022.godine, iznose 140.181,73€.

AOP 109 (Financ. rashodi)

Rashodi su manji, manje su kamate i tečajne razlike, kao i vrijednosno usklađenje potraživanja, iznose 209.536,18€.

AOP 120 (Donacije)

Bilo je više donacija nego 2022, iznose 4.250,00€.

AOP 135 (Neotpisana vrijednost rashodovane imovine)

Trošak se povećao, jer je bilo više prodaje neamortizirane imovina, iznosi 804,75€.

AOP 154 (Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju)

Višak prihoda poslovanja u 2023.g. iznosi 163.521,65€ što je malo manje u odnosu na 2022.g.

2. BILJEŠKE UZ OBRAZAC BIL-NPF ZA PERIOD OD 01.01.2023.-31.12.2023.

OPIS	Alati, pogonski inventar i transportna imovina				Biološka imovina	Materijalna imovina u pripremi	Sitni inventar	Ukupno nekretnine, postroj. i oprema	Koncesije, patenti i ostala prava	Ukupno nematerijalna imovina	Ukupno nematerijalna imovina
	Zemljišta	Građevinski objekti	Postrojenja i oprema	imovina							
NABAVNA VRIJEDNOST											
Stanje 1. siječnja 2022. godine	462.905	939.732	610.198	591.612	0	0	88.177	2.692.624	26.282	26.282	2.718.906
Povećanja imovine	-	-	41.733	55.005	-	-	13.899	110.637	-	0	110.637
Smanjenje (prodaja, rashod, manjak)	-	-	13.039	19.895	-	-	5.043	(37.977)	-	0	(37.977)
Stanje 01. siječnja 2023. godine	462.905	939.732	638.892	626.722	0	0	97.033	2.765.284	26.282	26.282	2.791.566
Povećanja imovine	-	10.000	40.441	183.734	-	2.520	12.506	249.201	-	0	249.201
Smanjenje (prodaja, rashod, manjak)	-	-	24.490	37.001	-	-	8.560	(70.051)	-	0	(70.051)
Stanje 31. prosinca 2023. godine	462.905	949.732	654.843	773.455	0	2.520	100.979	2.944.434	26.282	26.282	2.970.716
ISPRAVAK VRIJEDNOSTI											
Stanje 1. siječnja 2022. godine	0	53.121	470.230	347.780	0	0	88.177	959.308	9.321	9.321	968.629
Amortizacija	-	17.968	53.660	58.587	-	-	13.899	144.115	865	865	144.980
Rashodovanje i otuđivanje	-	-	12.987	19.895	-	-	5.043	(37.925)	-	0	(37.925)
Stanje 01. siječnja 2023. godine	0	71.089	510.903	386.472	0	0	97.033	1.065.498	10.186	10.186	1.075.684
Amortizacija	-	18.802	58.935	61.951	-	-	12.506	152.194	493	493	152.687
Rashodovanje i otuđivanje	-	-	24.405	36.281	-	-	8.560	(69.246)	-	0	(69.246)
Stanje 31. prosinca 2023. godine	0	89.891	545.433	412.142	0	0	100.979	1.148.446	10.679	10.679	1.159.125
SADAŠNJA VRIJEDNOST											
31. PROSINCA 2021. GODINE	462.905	886.611	139.968	243.832	0	0	0	1.733.316	16.961	16.961	1.750.277
31. PROSINCA 2022. GODINE	462.905	868.643	127.989	240.250	0	0	0	1.699.786	16.096	16.096	1.715.882
31. PROSINCA 2023. GODINE	462.905	859.841	109.410	361.313	0	2.520	0	1.795.988	15.603	15.603	1.811.591

AOP 002 (Nefinancijska imovina)

Vrijednost je malo veći od prošle godine i iznosi 1.811.591,35€ .

AOP 053 (Sitni inventar)

Indeks je malo veći od prošle godine , vrijednost sitnog inventara iznosi 100.978,39€.

AOP 075 (Novac u banci)

Indeks je malo manji u odnosu na 2022. Novac u banci i blagajni iznosi 48.334,56€.

AOP 089 (Potraživanja za više plaćene poreze)

Indeks je znatno veći, jer je radi nabavke novog kamiona u 12.mjesecu 2023 došlo do preplate PDV-a koja je prenesena na predujmove. Potraživanje iznosi 8.626,94€

AOP 101 (Zajmovi građanima i kućanstvima)

Zajmovi građanima su otplaćeni u cijelosti.

AOP 102 (Zajmovi pravnim osobama koji obavljaju poduzetničku djelatnost)

Indeks je manji, jer je zajam tvrtki kćeri Siget Consultus d.o.o. otpisan, zbog brisanja subjekta iz registra. Iznosi 426.177,57€.

AOP 136 (Potraživanja za prihode po pos. propisima)

Indeks je veći u odnosu na 2022, zbog više nenaplaćenih potraživanja. Potraživanje iznosi 161.040,62€.

AOP 140 (Ostala nespomenuta potraživanja)

Indeks je na nivou prošle godine, jer još uvijek nisu riješeni sudski sporovi koji Klub vodi. Potraživanja iznose 761.527,64€.

AOP 143 (Rashodi budućih razdoblja)

Indeks se smanjuje kako se smanjuje iznos akontacija za leasing koje se vremenski razgraničavaju. Iznosi 19.764,04€

AOP 144 (Obrasci STP)

Indeks je malo veći od prošle godine. Vrijednost obrazaca iznosi 20.552,72€.

AOP 148 (Obveze za radnike)

Indeks se malo povećao radi većih izdataka za plaće. Obveza iznosi 125.475,82€.

AOP 155 (Ostale obveze za radnike)

Indeks je veći, jer su isplaćene sve razlike dopuštenih neoporezivih naknada radnicima. Obveze iznose 10.374,60€

AOP 161 (Obveze prema dobavljačima)

Indeks na nivou 2022. Obveza iznosi 186.457,83€.

AOP 170 (Obveze za PDV i ostale obveze)

Obveza je značajno manja, jer nema obveze za PDV nego je za 12.mjesec bila preplata. Obveza iznosi 35.536,88€

AOP 182 (Obveze za kredite i zajmove)

Indeks je manji, jer se krediti redovito otplaćuju. Ostatak duga po kreditima je:

KREDITOR	Svrha	Ostatak duga 31.12.23.	Dospijeće
Erste banka	Nabava imovine	334.942,89	30.10.2028.
ErsteS-Leasing	Nabava imovine	9.571,24	3.06.2024.
HAK	Nabava imovine	5.486,07	15.6.2025
HAK	Nabava imovine	65.000,00	15.12.2028.
Autoškola Siget	Nenamjenski	53.322,94	30.6.2022

AOP 194 (Odgođeno priznavanje prihoda)

Indeks je veći, jer je primljena nova donacija za nabavku kamiona za službu pomoći na cesti i dio donacije za Projekt kojom se nabavila trajna imovina, te iznosi 169.967,99€

AOP 197 (Vlastiti izvori)

Vlastiti izvori su uvećani za višak prihoda iz 2022.

AOP 201-202 (izvanbilančna evidencija)

Izvanbilančna evidencija se povećala u odnosu na prethodnu godinu, a odnosi se na dane zadužnice.

Povezani odnosi

	Obveze	Potraživanja
AUTOSERVIS SIGET	1.442,16	3.141,44
AUTOŠKOLA SIGET	53.322,93	1.397,32
HAK RENT A CAR	0	38,22
SIGET NAUTIKA	0	428.883,97
ZASTUPANJE U OSIGURANJU SIGET	131,45	596,07

U Zagrebu, 23.02.2024.

Robert Vatrov, tajnik

Vrsta posla 708

Obrazac
PR-RAS-NPF

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2023. do 31.12.2023.

Naziv obveznika: AUTOKLUB SIGET

Poštanski broj: 10020

Mjesto: ZAGREB

Adresa sjedišta: SIGET 17

Račun (IBAN): HR0724020061100590905

RNO broj: 0018848

Šifra djelatnosti: 9412 Djelatnosti stručnih članskih organizacija

Matični broj: 03243168

Šifra grada/općine: 133 Grad/općina: GRAD ZAGREB

OIB: 30716520726

Oznaka razdoblja: 2023-12

Šifra županije: 21

Iznosi u eurima i centima

Verzija Excel datoteke: 6.0.6.

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (3/4)
1	2	3	4	5	6
PRIHODI					
3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049)	001	3.820.714,94	3.962.274,41	103,7
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	0,00	0,00	-
3111	Prihodi od prodaje roba	003			-
3112	Prihodi od pružanja usluga	004			-
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	373.243,86	283.957,13	76,1
3211	Članarine	006	373.243,86	283.957,13	76,1
3212	Članski doprinosi	007			-
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	3.172.909,28	3.342.273,30	105,3
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009			-
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010	3.172.909,28	3.342.273,30	105,3
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	94.015,52	125.822,62	133,8
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	50.435,32	80.187,30	159,0
3411	Prihodi od kamata za dane zajmove	013	97,68	27,93	28,6
3412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	014			-
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	015	0,13	4,65	3.576,9
3414	Prihodi od zateznih kamata	016		154,72	-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017	115,07		0,0
3416	Prihodi od dividendi	018			-
3417	Prihodi od dobiti trgovačkih društava, banaka i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima	019	50.222,44	80.000,00	159,3
3418	Ostali prihodi od financijske imovine	020			-
342	Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 022+023)	021	43.580,20	45.635,32	104,7
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022	43.580,20	45.635,32	104,7
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023			-
35	Prihodi od donacija (AOP 025+030+033+036+037)	024	36.195,24	68.644,27	189,6
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026 do 029)	025	0,00	32.692,77	-
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026		32.692,77	-
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027			-
3513	Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte	028			-
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	0,00	0,00	-
3521	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	031			-
3522	Prihodi od institucija i tijela EU	032			-
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (AOP 034+035)	033	0,00	0,00	-
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	034			-
3532	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU projekte	035			-
354	Prihodi od građana i kućanstava	036			-
355	Ostali prihodi od donacija (AOP 038+039)	037	36.195,24	35.951,50	99,3
3551	Ostali prihodi od donacija	038	36.195,24	35.951,50	99,3
3552	Ostali prihodi od donacija za EU projekte	039			-
36	Ostali prihodi (AOP 041+044+045)	040	144.351,04	141.577,09	98,1
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043)	041	4.228,28	7.896,73	186,8
3611	Prihodi od naknade šteta	042	4.228,28	7.896,73	186,8
3612	Prihod od refundacija	043			-
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	044	802,71	3.164,46	394,2
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048)	045	139.320,05	130.515,90	93,7
3631	Otpis obveza	046			-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	047			-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	048	139.320,05	130.515,90	93,7
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 050 do 053)	049	0,00	0,00	-
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	3.626.922,72	3.798.752,76	104,7
41	Rashodi za radnike (AOP 056+061+062)	055	1.347.285,06	1.511.718,85	112,2
411	Plaće (AOP 057 do 060)	056	1.059.750,11	1.192.847,52	112,6

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 135 do 138)	134	9.747,69	9.848,98	101,0
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	135	52,29	804,75	1.539,0
4622	Otpisana potraživanja	136	189,13	72,42	38,3
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	137		0,00	-
4624	Ostali nespomenuti rashodi	138	9.506,27	8.971,81	94,4
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 140 do 143)	139	0,00	0,00	-
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	0,00	0,00	-
	Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 144-145)	147	0,00	0,00	-
	UKUPNI RASHODI (AOP 054-146 ili 054+147)	148	3.626.922,72	3.798.752,76	104,7
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148)	149	193.792,22	163.521,65	84,4
	MANJAK PRIHODA (AOP 148-001)	150	0,00	0,00	-
5221	Višak prihoda – preneseni	151			-
5222	Manjak prihoda – preneseni	152			-
	Obveze poreza na dobit po obračunu	153	5.893,16	3.814,00	64,7
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154	187.899,06	159.707,65	85,0
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	155	0,00	0,00	-
DODATNI PODACI					
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	156	34.201,34	51.095,90	149,4
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	157	12.561.320,33	12.524.005,60	99,7
11-potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	158	12.544.425,77	12.526.766,94	99,9
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 156+157-158)	159	51.095,90	48.334,56	94,6
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	160	66	64	97,0
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	161	66	64	97,0
	Broj volontera	162			-
	Broj sati volontiranja	163			-
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			-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	166			-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi	167			-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	168			-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	169			-
Opis stavke		AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje na kraju izvještajnog razdoblja	Indeks (5/4)
	Stanje zaliha	170			-
	Kontrolni zbroj (AOP 160 do 170)	171	132,00	128,00	97,0

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: ROBERT VATROV

Datum: _____

Osoba za kontakt: MIRJANA VALERIJEV

Telefon: 013497510

Telefax: _____

Adresa e-pošte: mirjana.valerijev@financijski-centar.hr

Vrsta posla: 708

Obrazac
BIL-NPF

BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2023.

Naziv obveznika: AUTOKLUB SIGET

Poštanski broj: 10020

Mjesto: ZAGREB

Adresa sjedišta: SIGET 17

Račun (IBAN): HR0724020061100590905

RNO broj: 0018848

Šifra djelatnosti: 9412

Djelatnost: strukovnih žanrskih organizacija

Matični broj: 03243168

Šifra grada/općine: 133

Općina: GRAD ZAGREB

OIB: 30716520726

Oznaka razdoblja: 2023-12

Šifra županije: 21

Iznosi u eurima i centima

Verzija Excel datoteke: 6.0.6.

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Index (5/4)
1	2	3	4	5	6
IMOVINA					
	IMOVINA (AOP 002+074)	001	3.256.581,19	3.453.779,03	106,1
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	002	1.715.882,45	1.811.591,35	105,6
01	Ne proizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)	003	462.905,46	462.905,46	100,0
011	Materijalna imovina – prirodna bogatstva (AOP 005 do 007)	004	462.905,46	462.905,46	100,0
0111	Zemljište	005	462.905,46	462.905,46	100,0
0112	Rudna bogatstva	006			-
0113	Ostala prirodna materijalna imovina	007			-
012	Nematerijalna imovina (AOP 009 do 016)	008	0,00	0,00	-
0121	Patenti	009			-
0122	Koncesije	010			-
0123	Licence	011			-
0124	Ostala prava	012			-
0125	Goodwill	013			-
0126	Osnivački izdaci	014			-
0127	Izdaci za razvoj	015			-
0128	Ostala nematerijalna imovina	016			-
019	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	017			-
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)	018	1.252.976,99	1.346.165,89	107,4
021	Građevinski objekti (AOP 020 do 022)	019	939.731,49	949.731,44	101,1
0211	Stambeni objekti	020			-
0212	Poslovni objekti	021	911.554,57	911.554,52	100,0
0213	Ostali građevinski objekti	022	28.176,92	38.176,92	135,5
022	Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	023	638.892,02	654.843,35	102,5
0221	Uredska oprema i namještaj	024	236.831,24	259.508,19	109,6
0222	Komunikacijska oprema	025	3.796,67	4.334,54	114,2
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	026	99.622,92	102.125,22	102,5
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	027			-
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	028	63.054,49	57.916,83	91,9
0226	Sportska i glazbena oprema	029			-
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	030	235.586,70	230.958,57	98,0
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	031	626.721,95	773.455,56	123,4
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032	617.351,84	763.479,89	123,7
0232	Ostala prijevozna sredstva	033	9.370,11	9.975,67	106,5
024	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038)	034	0,00	0,00	-
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	0,00	0,00	-
0251	Višegodišnji nasadi	040			-
0252	Osnovno stado	041			-
026	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045)	042	26.282,50	26.282,50	100,0
0261	Ulaganja u računalne programe	043	10.701,97	10.701,97	100,0
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	044	15.580,53	15.580,53	100,0
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	045			-
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046	978.650,97	1.058.146,96	108,1
03	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 048)	047	0,00	0,00	-
031	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 049+050)	048	0,00	0,00	-
0311	Plemeniti metali i drago kamenje	049			-
0312	Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	050			-
04	Sitni inventar (AOP 052+053-054)	051	0,00	0,00	-
041	Zalihe sitnog inventara	052			-
042	Sitni inventar u uporabi	053	97.032,62	100.978,39	104,1
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	97.032,62	100.978,39	104,1

1521	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava	130	785.785,39	783.927,28	99,8
1522	Dionice i udjeli u glavnici inozemnih trgovačkih društava	131			-
159	Ispravak vrijednosti dionica i udjela u glavnici	132			-
16	Potraživanja za prihode (AOP 134 do 137+140-141)	133	186.091,27	316.840,43	170,3
161	Potraživanja od kupaca	134	26.269,20	41.040,57	156,2
162	Potraživanja za članarine i članske doprinose	135	134,85	149,99	111,2
163	Potraživanja za prihode po posebnim propisima	136	109.571,70	161.040,62	147,0
164	Potraživanja za prihode od imovine (AOP 138+139)	137	10,67	10,67	100,0
1641	Potraživanja za prihode od financijske imovine	138			-
1642	Potraživanja za prihode od nefinancijske imovine	139	10,67	10,67	100,0
165	Ostala nespomenuta potraživanja	140	741.045,19	761.527,64	102,8
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	141	690.940,34	646.929,06	93,6
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 143+144)	142	44.947,25	40.316,76	89,7
191	Rashodi budućih razdoblja	143	26.781,74	19.764,04	73,8
192	Nedospjela naplata prihoda	144	18.165,51	20.552,72	113,1
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)					
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	145	3.256.581,19	3.453.779,03	106,1
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	146	1.143.125,95	1.192.668,74	104,3
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	147	372.338,69	363.883,17	97,7
2411	Obveze za plaće – neto	148	115.060,53	125.475,82	109,1
2412	Obveze za naknade plaća – neto	149	68.005,05	71.168,85	104,7
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	150			-
2414	Obveze za porez i preiz na dohodak iz plaća	151			-
2415	Obveze za doprinose iz plaća	152	9.299,72	9.096,62	97,8
2416	Obveze za doprinose na plaće	153	19.326,25	19.438,08	100,6
2417	Ostale obveze za radnike	154	14.195,74	15.397,67	108,5
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	155	4.233,77	10.374,60	245,0
2421	Naknade troškova radnicima	156	200.983,16	202.870,47	100,9
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično	157	3.733,02	3.722,09	99,7
2423	Naknade volonterima	158	14.839,90	12.560,37	84,6
2424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	159			-
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	160			-
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	161	182.410,24	186.457,83	102,2
2429	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	162			-
244	Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167)	163		130,18	-
2441	Obveze za kamate za izdane vrijednosne papire	164	0,00	0,00	-
2442	Obveze za kamate za primljene kredite i zajmove	165			-
2443	Obveze za ostale financijske rashode	166			-
245	Obveze za prikupljena sredstva pomoći	167			-
246	Obveze za kazne, penale i naknade šteta	168			-
249	Ostale obveze (AOP 171 do 173)	169			-
2491	Obveze za poreze	170	56.295,00	35.536,88	63,1
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	171	1.641,32	344,91	21,0
2493	Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	172	23.824,05		0,0
25	Obveze za vrijednosne papire (AOP 175+178-181)	173	30.829,63	35.191,97	114,1
251	Obveze za čekove (AOP 176+177)	174	0,00	0,00	-
2511	Obveze za čekove – tuzemne	175	0,00	0,00	-
2512	Obveze za čekove – inozemne	176			-
252	Obveze za mjenice (AOP 179+180)	177			-
2521	Obveze za mjenice – tuzemne	178	0,00	0,00	-
2522	Obveze za mjenice – inozemne	179			-
259	Ispravak vrijednosti obveza za vrijednosne papire	180			-
26	Obveze za kredite i zajmove (AOP 183+186-189)	181			-
261	Obveze za kredite banaka i ostalih kreditora (AOP 184+185)	182	569.043,63	468.323,13	82,3
2611	Obveze za kredite u zemlji	183	435.020,43	415.000,20	95,4
2612	Obveze za kredite iz inozemstva	184	435.020,43	415.000,20	95,4
262	Obveze za robne i ostale zajmove (AOP 187+188)	185			-
2621	Obveze za zajmove u zemlji	186	134.023,20	53.322,93	39,8
2622	Obveze za zajmove iz inozemstva	187	134.023,20	53.322,93	39,8
269	Ispravak vrijednosti obveza za kredite i zajmove	188			-
29	Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja (AOP 191+192)	189			-
291	Odgođeno plaćanje rashoda	190	201.743,63	360.462,44	178,7
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	191	125.062,45	190.494,45	152,3
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	192	76.681,18	169.967,99	221,7
2922	Odgođeno priznavanje prihoda	193			-
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	194	76.681,18	169.967,99	221,7
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	195	2.113.455,24	2.261.110,29	107,0
511	Vlastiti izvori	196	1.925.556,18	2.101.402,64	109,1
512	Revalorizacijska rezerva	197	1.925.556,18	2.101.402,64	109,1
5221	Višak prihoda	198			-
5222	Manjak prihoda	199	187.899,06	159.707,65	85,0
IZVANBILANČNI ZAPISI					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	200			-
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	201	959.013,27	1.013.378,17	105,7
		202	959.013,27	1.013.378,17	105,7