

659/1-2019



Concordia Audit

Revizorska tvrtka d.o.o.

Sjedište: IV. Maksimirsko naselje 29, 10000 Zagreb

Tel/fax: +385(1)6155 211

OIB 40597675154

IBAN HR1123600001101509959

IZVJEŠĆE NEZAVISNOG REVIZORA O REVIZIJSKOM RADI

I. IZVJEŠĆAJ O REVIZIJSKOM RADI ZA GODINU OD 01.01.2018. DO 31.12.2018. GODINE..... 2

II. IZVJEŠĆAJ O REVIZIJSKOM RADI ZA GODINU OD 01.01.2018. DO 31.12.2018. GODINE..... 2

1. OSNOVNE PODACI..... 3

2. TRAJEĆE ZA SASTAVLJANJE FINANCUSKIH IZVJEŠĆAJA..... 3

3. PRIMJENJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE..... 3

4. BIJEŠKE UZ FINANCUSKE IZVJEŠĆAJE..... 3

5. SUOSNI SPORNOVI..... 3

6. USVAJANJE FINANCUSKIH..... 3

HRVATSKI FILMSKI SAVEZ

UVID U GODIŠNJE FINANCUSKE IZVJEŠĆAJE ZA 2018. GODINU

FINANCUSKI IZVJEŠĆAJ NEPROFITNE ORGANIZACIJE ZA RAZDORJE OD 01.01.2018. DO 31.12.2018.

Zagreb, travanj 2019. godine

Sadržaj:

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA O REVIZIJSKOM UVIDU	3
I. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA za razdoblje od 01.01.2018. do 31.12.2018. godine.....	5
II. BILANCA - stanje na dan 31.12.2018. godine	6
1. OSNOVNI PODACI.....	8
2. TEMELJ ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA	8
3. PRIMJENJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE	9
4. BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE	10
5. SUDSKI SPOROVI	19
6. USVAJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA	19
PRILOG	20
FINACIJSKI IZVJEŠTAJI NEPROFITNIH ORGANIZACIJA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2018. DO 31.12.2018.....	20

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA O REVIZIJSKOM UVIDU

Obavili smo revizijski uvid u priložene financijske izvještaje neprofitne organizacije HRVATSKI FILMSKI SAVEZ za 2018. godinu, koji obuhvaćaju Bilancu za neprofitne organizacije na 31. prosinca 2018. godine na obrascu: BIL – NPF, Izvještaj o prihodima i rashodima za tada završenu godinu na obrascu: PR – RAS – NPF i Bilješke koje su dopuna podataka iz Balance i Izvještaja o prihodima i rashodima.

Odgovornosti zakonskih zastupnika neprofitne organizacije za financijske izvještaje

Zakonski zastupnici neprofitne organizacije HRVATSKI FILMSKI SAVEZ odgovorni su za financijske izvještaje sastavljene u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (Narodne novine br.121/14), kao i za one interne kontrole za koje oni odrede da su potrebne za omogućavanje sastavljanja financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikazivanja uslijed prijevare ili pogreške.

Odgovornost neovisnog revizora

Naša je odgovornost izraziti zaključak o priloženim financijskim izvještajima Saveza. Naš revizijski uvid obavili smo u skladu s Međunarodnim standardom za angažman uvida (MSU) 2400 (izmjenjenim) – Angažmani uvida u povijesne financijske izvještaje. MSU 2400 (izmjenjen) zahtjeva od nas da zaključimo je li nam nešto skrenulo pozornost što bi uzrokovalo da povjerujemo kako financijski izvještaji, kao cjelina, nisu sastavljeni u svim značajnim odrednicama u skladu s primjenjivim okvirom financijskog izvještavanja. Ovaj standard također zahtjeva da kao revizor postupimo u skladu s relevantnim etičkim zahtjevima.

Revizijski uvid u financijske izvještaje u skladu s MSU-om 2400 (izmjenjenim) 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.

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

Zaključak

Temeljem našeg revizijskog uvida, ništa nam nije skrenulo pozornost što bi uzrokovalo da povjerujemo kako financijski izvještaji neprofitne organizacije HRVATSKI FILMSKI SAVEZ za 2018. godinu nisu sastavljeni, u svim značajnim odrednicama, u skladu sa Zakonom o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (Narodne novine br.121/14).

Ostala pitanja

Zakon o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (Narodne novine br. 121/14), koji je bio primjenjen pri sastavljanju financijskih izvještaja HRVATSKOG FILMSKOG SAVEZA za godinu završenu 31. prosinca 2018. godine i na koje se odnosi naše izvješće, predstavlja okvir sukladnosti kojim se zahtjeva objavljivanje samo onih informacija koje propisuje Zakon. Zbog toga, sukladno tom Zakonu nisu u bilješkama objavljene sve nužne informacije za pružanje objektivne i realne slike financijskog položaja i poslovanja, kao što su informacije o primjenjenom okviru financijskog izvještavanja, događajima nakon datuma bilance, primjenjivosti temeljne računovodstvene pretpostavke vremenske neograničenosti poslovanja i značajnim neizvjesnostima povezanih s tom pretpostavkom, kao i druge informacije nužne za fer prezentaciju financijskih izvještaja.



Andreja Petrač Pavlek, ovlašteni revizor



Andreja Petrač Pavlek, direktor

U Zagrebu, 30.04.2019. godine

Concordia Audit d.o.o., za reviziju
IV. Maksimirsko naselje 29, Zagreb
Hrvatska



Revizorska tvrtka d.o.o., Zagreb
OIB 40597675154

I. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA za razdoblje od 01.01.2018. do 31.12.2018. godine

Pozicija	Bilješka	2017.	2018.
PRIHODI		4.506.729	4.892.900
1. Prihodi od prodaje robe i pružanja usluga			
- Prihod od prodaje roba		128.012	68.446
- Prihod od pružanja usluga		167.389	409.666
Ukupno prihodi od prodaje robe i pružanja usluga	1	295.401	478.112
2. Prihodi od članarina i članskih doprinosa	2	11.350	16.250
3. Prihodi po posebnim propisima		-	3.149
4. Prihodi od imovine			
- kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju		6	14
- prihodi od pozitivnih tečajnih razlika		789	575
Ukupno prihodi od imovine		795	589
5. Prihodi od donacija			
- prihodi od donacija iz proračuna		2.557.985	759.359
- prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija		81.604	87.712
- prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba		1.134	1.871.256
- ostali prihodi od donacija		86.668	72.224
Ukupno prihod od donacija	3	2.727.391	2.790.551
6. Ostali prihodi			
- prihodi od naknada šteta i refundacija		283.590	478.149
- ostali nespomenuti prihodi		234.640	8.100
Ukupno ostali prihodi	4	518.230	486.249
7. Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	5	953.562	1.118.000
RASHODI		4.419.329	4.752.444
1. Rashodi za radnike			
- Plaće		839.410	706.277
- Ostali rashodi za radnike		9.221	56.487
- Doprinosi na plaće		129.735	99.477
Ukupno rashodi za radnike	6	978.366	862.241
2. Materijalni rashodi			
- Naknade troškova radnicima	7	65.435	56.581
- Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima	8	36.574	26.588
- Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	9	1.279.119	1.696.541
- Rashodi za usluge	10	1.588.913	1.656.673
- Rashodi za materijal i energiju	11	166.037	172.443
- Ostali nespomenuti materijalni rashodi	12	98.088	62.148
Ukupno materijalni rashodi		3.234.166	3.670.974
3. Rashodi amortizacije	13	152.298	121.150
4. Financijski rashodi	14	12.595	20.730
5. Donacije		-	-
6. Ostali rashodi	15	41.904	77.349
VIŠAK PRIHODA		87.400	140.456
MANJAK PRIHODA		-	-
Višak prihoda –preneseni		-	-
Manjak prihoda - preneseni		263.989	176.590
Obveza poreza na dobit		-	-
Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju		-	-
Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju	16	176.589	36.134

II. BILANCA - stanje na dan 31.12.2018. godine

IMOVINA	Bilješka	31.12.2017.	31.12.2018. u kn
I. NEFINANCIJSKA IMOVINA		177.975	109.970
1. Neproizvedena dugotrajna imovina		-	-
2. Proizvedena dugotrajna imovina			
Građevinski objekti		-	-
Postrojenja i oprema		2.311.868	2.347.513
- Uredska oprema i namještaj		598.204	612.720
- Komunikacijska oprema		3.793	3.793
- Oprema za održavanje i zaštitu		30.225	30.224
- Instrumenti, uređaji i strojevi		1.648.131	1.669.261
- Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		31.515	31.515
Transportna sredstva		-	-
Nematerijalna proizvedena imovina		16.477	33.977
- Ulaganja u računalne programe		16.477	33.977
Ispravak vrijednosti		-2.150.370	-2.271.520
Ukupno proizvedena dugotrajna imovina	17	177.975	109.970
3. Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti		-	-
4. Sitni inventar			
- Zalihe sitnog inventara		172.351	182.761
- Ispravak vrijednosti sitnog inventara		-172.351	-182.761
Ukupno sitni inventar	18	-	-
5. Nefinancijska imovina u pripremi		-	-
6. Proizvedena kratkotrajna imovina		-	-
II. FINANCIJSKA IMOVINA	19	588.196	547.578
1. Novac u banci i blagajni			
- Novac u banci		417.297	381.157
- Novac u blagajni		16.660	7.842
Ukupno novac u banci i blagajni		433.957	389.157
2. Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo			
- Potraživanja od radnika		1.084	722
- Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose		-	304
- Ostala potraživanja		7.770	17.203
Ukupno depoziti, jamčevini polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo		8.854	18.229
3. Zajmovi		-	-
4. Vrijednosni papiri		-	-
5. Dionice i udjeli u glavnici		-	-
6. Potraživanja za prihode			
- Potraživanja od kupaca		145.385	140.192
Ukupno potraživanja za prihode		145.385	140.192
7. Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda		-	-
UKUPNA IMOVINA		766.171	657.548

BILANCA - stanje na dan 31.12.2018. godine

-nastavak-

OBVEZE I VLASTITI IZVORI	Bilješka	31.12.2017.	31.12.2018.
			u kn
OBVEZE		934.029	684.950
1. Obveze za rashode			
Obveze za radnike	20	80.615	69.620
Obveze za materijalne rashode	21	767.690	597.665
Ostale obveze		-	-
Ukupno obveze za rashode		848.305	667.285
2. Obveze za vrijednosne papire		-	-
3. Obveze za kredite i zajmove		-	-
4. Odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja			
Naplaćeni prihodi budućih razdoblja	22	85.724	17.665
Ukupno odgođeno plaćanje rashoda i prihodi budućih razdoblja		85.724	17.665
VLASTITI IZVORI	16	-167.858	-27.403
Vlastiti izvori		8.732	8.732
Višak prihoda		-	-
Manjak prihoda		-176.590	-36.135
UKUPNO OBVEZE I VLASTITI IZVORI		766.171	657.547

Bilješke koje slijede su sastavni dio ovih financijskih izvještaja

1. OSNOVNI PODACI

Naziv:	Hrvatski filmski savez
Registar:	Registar udruga Republike Hrvatske
Pravni oblik:	Udruga
Matični broj:	3234240
RNO broj:	82856
Djelatnost:	9499 Djelatnost ostalih članskih organizacija, d.n.
OIB:	29355825482
Sjedište:	Tuškanac 1, 10000 Zagreb
Zakonski zastupnici:	
Predsjednik:	Tonči Gačina
Tajnik:	Matko Burić, v.d.

2. TEMELJ ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Sukladno čl. 9. st. 1. i 2. Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija Hrvatski filmski savez obveznik je vođenja dvojnog knjigovodstva. Financijska izvješća za razdoblje 01.01.-31.12.2018. sastavljena su u skladu s odredbama Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija, te pratećim provedbenim propisima: Pravilnik o neprofitnom računovodstvu i računskom planu, Pravilnik o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i Registru neprofitnih organizacija, te Pravilnik o sustavu financijskog upravljanja i kontrola, izradi i izvršenju financijskih planova neprofitnih organizacija.

Računovodstvo se temelji na računovodstvenim načelima točnosti, istinitosti, pouzdanosti i pojedinačnom iskazivanju pozicija. Poslovni događaji se iskazuju, poslovne knjige se vode i financijski izvještaji se sastavljaju prema načelima urednog knjigovodstva. Iznosi u financijskim izvještajima iskazani su temeljem vjerodostojne poslovne dokumentacije.

Financijski izvještaji za 2018. godinu zasnovani su na godišnjem obračunu za 2018. godinu. Podaci za 2017. godinu usporedni su s podacima za 2018. godinu. Transakcije u stranim valutama izražene su u kunama primjenom srednjeg tečaja HNB-a na dan transakcije, kao i na datum bilance (1€ -7,417575 kn). Tečajne razlike koje pritom nastanu evidentiraju se u okviru financijskih prihoda ili rashoda.

3. PRIMJENJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Imovina se početno iskazuje po trošku nabave ili po procijenjenoj vrijednosti. Imovina se klasificira po svojoj vrsti, trajnosti i funkciji u obavljanju djelatnosti. Dugotrajna imovina je financijska i nefinancijska imovina čiji je vijek uporabe duži od jedne godine i koja duže od jedne godine zadržava isti pojavni oblik. Dugotrajna nefinancijska materijalna imovina čiji je pojedinačni trošak nabave niži od 3.500,00 kn može se otpisati jednokratno, stavljanjem u upotrebu, uz obvezu skupnog ili pojedinačnog praćenja u korisnom vijeku upotrebe.

Obveze su neizmirena dugovanja proizašla iz prošlih događaja, za čiju namiru se očekuje odljev resursa. Obveze se klasificiraju prema namjeni i ročnosti. Prikazuju se prema računovodstvenom načelu nastanka događaja.

Prihodi i rashodi se priznaju uz primjenu računovodstvenog načela nastanka događaja. Recipročni prihodi se priznaju u izvještajnom razdoblju na koje se odnose pod uvjetom da se mogu izmjeriti neovisno o naplati. Nerecipročni prihodi priznaju se u izvještajnom razdoblju na koje se odnose pod uvjetom da su raspoloživi u izvještajnom razdoblju, a prikazuju se u izvještajnom razdoblju ukoliko su naplaćeni do trenutka predočavanja financijskih izvještaja za odnosno razdoblje.

4. BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE IZVJEŠTAJA O PRIHODIMA I RASHODIMA*****Bilješka broj 1 - PRIHODI OD PRODAJE ROBA I PRUŽANJA USLUGA***

OPIS	u kn	
	2017.	2018.
Prodaja robe	128.012	68.446
Pružanje usluga	167.389	409.666
UKUPNO	295.401	478.112

Prihodi od prodaje robe odnose se na prodaju literature vezane uz filmsku umjetnost s ciljem promocije i popularizacije filmske umjetnosti, a u skladu s Javnim potrebama u Republici Hrvatskoj. Pružanje usluga odnosi se na pokrivanje dijela troškova tehničke pomoći prilikom organizacije filmskih radionica i prikazivanja filmova. Prihodi od pružanja usluga povećani su zbog dodatnih projekcija u Kinu Tuškanac.

Bilješke broj 2 - PRIHODI OD ČLANARINA I ČLANSKIH DOPRINOSA

OPIS	u kn	
	2017.	2018.
Članarine	11.350	16.250
UKUPNO	11.350	16.250

Članarine se odnose na članove Hrvatskog filmskog saveza kao i članove Kina Tuškanac koji plaćaju godišnju članarinu u iznosu 150,00 kn.

Bilješka broj 3 - PRIHODI OD DONACIJA

OPIS	u kn	
	2017.	2018.
Državni proračun i HAVC	1.844.485	1.864.915
Lokalna i područna samouprava	713.500	566.000
INO vlade i međunarodne organizacije	81.604	87.712
Trgovačka društva i ostale pravne osobe	1.134	199.700
Ostale donacije	86.668	72.224
UKUPNO	2.727.391	2.790.551

Prihodi od donacija iz državnog proračuna odnose na prihode koji se ostvaruju radi provedbe programa Javnih potreba Republike Hrvatske i to najvećim djelom od Hrvatskog audiovizualnog centra. Ostali izvori su Ministarstvo kulture, Ministarstvo znanosti, Gradski ured za kulturu, Agencija za mobilnost i međunarodne organizacije koje zajednički sudjeluju u programima Hrvatskog filmskog saveza. Prihodi se razlikuju iz godine u godinu ovisno o ugovorenim projektima.

Bilješka broj 4- PRIHODI OD REFUNDACIJA I OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI

OPIS	u kn	
	2017.	2018.
Prihodi od refundacija	283.590	478.149
Ostali nespomenuti prihodi	234.640	8.100
UKUPNO	518.230	486.249

Prihodi od refundacija odnose se na naplatu kotizacija za Filmske radionice koje Hrvatski filmski savez provodi u skladu sa Statutom, a radionice su vezane za poticanje i popularizaciju filmskog stvaralaštva u Republici Hrvatskoj. Također, Društvo Hrvatskih filmskih redatelja sudjeluje u troškovima dijela programa Hrvatskog filmskog saveza. Navedeni prihodi namjenjeni su provedbi projekata i dobivaju se putem javnog natječaja.

Ostali nespomenuti prihodi odnose se na prihode iz prošlih godina.

Bilješka broj 5 - PRIHODI OD POVEZANIH NEPROFITNIH ORGANIZACIJA

OPIS	u kn	
	2017.	2018.
Programska sredstva od HZTK	612.000	779.532
Prihodi od HZTK za plaće za redovan rad	328.602	325.508
Prihodi od HZTK za prijevoz radnika, dar djeci i slično	12.960	12.960
UKUPNO	953.562	1.118.000

Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija odnose se na prihode od Hrvatske zajednice tehničke kulture čiji je Hrvatski filmski savez član. Sredstva se dodjeljuju na temelju raspodjele sredstava koju odobrava Upravni odbor Hrvatske zajednice tehničke kulture. Od ukupnog iznosa prihoda od HZTK, 779.532 kn se odnosi na prihode za provedbu programa Hrvatskog filmskog saveza, dok se ostalih 338.468 kn se odnosi na prihode za pokriće troškova plaća i naknade zaposlenicima Hrvatskog filmskog saveza.

RASHODI**Bilješka broj 6 - RASHODI ZA RADNIKE**

OPIS	u kn	
	2017.	2018.
Plaće za redovan rad	839.410	706.277
Ostali rashodi za radnike	9.221	56.487
Doprinosi za zdravstveno	116.912	89.645
Doprinosi za zapošljavanje	12.823	9.832
UKUPNO	978.366	862.241

Tokom 2018. godine u Hrvatskom filmskom savezu bilo je zaposleno 6 zaposlenika. Troškovi plaća zaposlenika iznosili su 805.754 kn, a ostali rashodi za zaposlene odnose se na dar djeci, te pomoći za duga bolovanja.

Bilješka broj 7 – NAKNADE TROŠKOVA RADNICIMA

OPIS	u kn	
	2017.	2018.
Službena putovanja	34.395	30.181
Naknade za prijevoz	31.040	26.400
UKUPNO	65.435	56.581

Hrvatski filmski savez svoje programe provodi na području cijele Republike Hrvatske, kao i u inozemstvu, zbog čega dolazi do potrebe za službenim putovanjima zaposlenika. Naknade za prijevoz odnose se na naknadu troškova zaposlenika za dolazak na posao i odlazak s posla.

Bilješka broj 8 - NAKNADE ČLANOVA U PREDSTAVNIČKIM I IZVRŠNIM TIJELIMA

OPIS	u kn	
	2017.	2018.
Naknade troškova službenih putovanja	36.574	26.588
UKUPNO	36.574	26.588

Troškovi se odnose na troškove dolazaka članova izvršnih tijela na sjednice Izvršnog odbora i ostale sastanke vezane za koordinaciju rada Hrvatskog filmskog saveza. Hrvatski filmski savez je u 2018. godini održao jednu sjednicu skupštine i četiri sjednica Izvršnog odbora.

Bilješka broj 9 - NAKNADE OSTALIM OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA

OPIS	u kn	
	2017.	2018.
Naknada za obavljanje aktivnosti	904.968	1.215.330
Naknada troškova službenih putovanja	46.939	477.452
Naknada ostalih troškova	351	-
Ostale naknade	326.861	3.759
UKUPNO	1.279.119	1.696.541

Naknade za obavljanje aktivnosti odnose se na autorske naknade i naknade po ugovoru o djelu. Naknada troškova službenih putovanja odnosi se na naknade troškova smještaja sudionika programa, naknada za prijevoz na službenom putu i sl.

Ostale naknade od 3.759 kn odnose se na naknade za stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa.

Bilješka broj 10 – RASHODI ZA USLUGE

OPIS	u kn	
	2017.	2018.
Usluge telefona, pošte i prijevoza	160.353	178.507
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	269.905	8.779
Usluge promidžbe i informiranja	6.524	16.978
Komunalne usluge	149.595	140.816
Zakupnine i najamnine	156.862	258.600
Intelektualne i osobne usluge	477.838	466.272
Računalne usluge	-	75.600
Ostale usluge	367.836	511.121
UKUPNO	1.588.913	1.656.673

Usluge tekućeg i investicijskog održavanja odnose se na razne sitne popravke.

Usluge promidžbe i informiranja odnose se na troškove oglašavanja na društvenim mrežama. Zakupnine i najamnine obuhvaćaju skladištenje i pohranu gradiva u Državnom arhivu i Arhiv trezoru, najam opreme za snimanje i ostale opreme vezane za filmsku djelatnost, otkup prava prikazivanja filmova, usluge najma vozila, te licence za software.

Intelektualne i osobne usluge odnose se na troškove odvjetnika, prijevoda i prijepisa i studentskih i učeničkih organizacija. Ostale usluge odnose se na usluge grafičke pripreme, tiska i uveza, kopiranja, montaže, snimanja, te usluge čišćenja.

Do razlike u rashodima dolazi iz godine u godinu ovisno o broju programa u godini kao i o lokacijama provedbe programa

Bilješka broj 11 - RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU

OPIS	u kn	
	2017.	2018.
Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	17.687	33.483
Materijal i sirovine	12.437	3.063
Energija	133.504	125.487
Sitan inventar i auto gume	2.409	10.410
UKUPNO	166.037	172.443

Uredski materijal i ostali materijalni rashodi odnose se na troškove uredskog materijala, papira, tonera, sredstava za čišćenje, te ostalog materijala za radionice Filmskog saveza. Materijal i sirovine čini voda za piće. Energija podrazumijeva utrošenu električnu energiju, gorivo i ulje za grijanje. Do razlika na pojedinim stavkama materijala iz godine u godinu dolazi u ovisnosti o opsežnosti programa provedenih u pojedinoj godini.

Bilješka broj 12 - OSTALI NESPOMENUTI MATERIJALNI RASHODI

OPIS	u kn	
	2017.	2018.
Premije osiguranja	9.790	100
Reprezentacija	53.106	42.008
Članarine	3.296	6.942
Kotizacije	23.154	7.093
Ostali nespomenuti materijalni rashodi	8.742	6.005
UKUPNO	98.088	62.148

Premije osiguranja odnose se na osiguranje imovine i osoba. Reprezentacija podrazumijeva troškove ugošćenja i prehrane poslovnih partnera i sudionika u akcijama Hrvatskog filmskog saveza. Članarine se odnose na članstvo u povezanim organizacijama, a kotizacije na troškove plaćene za sudjelovanje na filmskim festivalima.

Bilješka broj 13 – RASHODI AMORTIZACIJE

OPIS	u kn	
	2017.	2018.
Rashodi amortizacije	152.298	121.150
UKUPNO	152.298	121.150

Dugotrajna materijalna imovina čiji je vijek upotrebe duži od jedne godine i čija nabavna vrijednost je veća od 3.500 kn, ne priznaje se u trošak odmah stavljanjem u upotrebu već se amortizira razmjerno vijeku korištenja i priznaje u trošak ovisno o stopi amortizacije za pojedinu skupinu imovine određenu po vrsti imovine, trajnosti i funkciji u obavljanju djelatnosti. U 2018. godini obračunata amortizacija iznosi 121.150 kn.

Bilješka broj 14 – FINANCIJSKI RASHODI

OPIS	u kn	
	2017.	2018.
Bankarske usluge	10.643	15.892
Negativne tečajne razlike	712	4.177
Zatezne kamate	1.240	661
UKUPNO	12.595	20.730

Financijski rashodi se odnose na rashode vezane za redovno poslovanje Saveza.

Bilješka broj 15 – OSTALI RASHODI

OPIS	u kn	
	2017.	2018.
Kazne, penali i naknade štete	-	210
Otpisana potraživanja	18.330	-
Ostala porezna davanja	18.507	77.064
Ostali nespomenuti rashodi	5.067	75
UKUPNO	41.904	77.349

Troškovi ostalih poreznih davanja odnose se na PDV plaćen po uslugama koje pružaju dobavljači iz EU-a.

Bilješka broj 16 – MANJAK PRIHODA

OPIS	u kn	
	2017.	2018.
Manjak za pokriće u narednom razdoblju	176.589	36.134
UKUPNO	176.589	36.134

U 2018. godini ostvaren je višak prihoda nad rashodima u iznosu od 140.456 kn. Manjak prihoda iz prethodnih godina iznosi 176.589 kn. Isti je umanjen viškom prihoda iz 2018. godine te na 31.12.2018. godine manjak prihoda iznosi 36.134 kn.

BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE BILANCE**Bilješka broj 17 - PROIZVEDENA DUGOTRAJNA IMOVINA**

OPIS	u kn	
	31.12.2017.	31.12.2018.
Uredska oprema i namještaj	598.204	612.720
Komunikacijska oprema	3.793	3.793
Oprema za održavanje i zaštitu	30.225	30.224
Instrumenti, uređaji i strojevi	1.648.131	1.669.261
Uređajji, strojevi i oprema za ostale namjene	31.515	31.515
Ulaganja u računalne prorame	16.477	33.977
IV proizvedene dugotrajne imovine	-2.150.370	-2.271.520
UKUPNO	177.975	109.970

Tokom 2018. godine nabavljeno je osnovnih sredstava u vrijednosti 53.145 kn, a što se odnosi na nabavu integriranog informacijskog sustava, digitalnog ureda, prijenosnog računala, te projektora i projekcijskog platna. Oprema se sukladno zakonskim propisima klasificira po svojoj vrsti, trajnosti i funkciji u obavljanju djelatnosti i amortizira se tokom korisnog vijeka upotrebe.

Bilješka broj 18 - SITNI INVENTAR

OPIS	u kn	
	31.12.2017.	31.12.2018.
Sitni inventar u uporabi	172.351	182.761
IV sitnog inventara	-172.351	-182.761
UKUPNO	-	-

Tokom 2018. godine nabavljeno je sitnog inventara u vrijednosti 10.410 kn. Isti je u cijelosti priznat u trošak stavljanjem u upotrebu.

Bilješka broj 19 - FINANCIJSKA IMOVINA

OPIS	u kn	
	31.12.2017.	31.12.2018.
Novac na računu	417.297	381.315
Novac u blagajni	16.660	7.842
Potraživanja od radnika	1.084	722
Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose	-	304
Potraživanja za naknade koje se refundiraju	-	-
Potraživanja za predujmove	4.715	14.148
Ostala nespomenuta potraživanja	3.055	3.055
Potraživanja od kupaca	145.385	140.192
UKUPNO	588.196	547.578

Novčana sredstva na 31.12.2018. godine su manja u odnosu na 31.12.2017. godine, a ista će biti utrošena na programe Hrvatskog filmskog saveza tokom 2019. godine. Potraživanja od radnika se odnose na više plaćene naknade za vrijeme bolovanja i očekuje se povrat tokom 2019. godine.

Potraživanja za predujmove odnose se na unaprijed plaćene usluge za koje se realizacija i izdavanje računa očekuje u 2019. godini. Potraživanja od kupaca od 140.192 kn odnose na nenaplaćena potraživanja većinom iz prethodnih razdoblja. Tokom 2019. planira se poduzimanje mjera naplate potraživanja i otpis onih koja su nenaplativa ili u zastari.

Bilješka broj 20 - OBVEZE ZA RADNIKE

OPIS	u kn	
	31.12.2017.	31.12.2018.
Obveze za plaće – neto	49.930	43.162
Plaće – porez, prirez	6.343	5.497
Doprinosi iz plaća	14.068	12.255
Doprinosi na plaće	10.274	8.706
UKUPNO	80.615	69.620

Obveze prema zaposlenima odnose se na obveze za neto plaću, porez, prirez i doprinose iz i na plaću za mjesec prosinac 2018. godine koji su isplaćeni u siječnju 2019. godine.

Bilješka broj 21 - OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA I OSTALE OBVEZE

OPIS	u kn	
	31.12.2017.	31.12.2018.
Dobavljači u zemlji	728.558	546.557
Dobavljači u inozemstvu	37.692	34.898
Ostale obveze	1.440	16.210
UKUPNO	767.690	597.665

Obveze prema dobavljačima odnose se na obveze prema inozemnim i tuzemnim dobavljačima. Ostale obveze odnose se na naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, te na naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa. Obveze se podmiruju sukladno dinamici pristizanja sredstava za provedbu programa.

Bilješka broj 22 – ODGOĐENO PRIZNAVANJE PRIHODA

Odgođeno priznavanje prihoda na 31.12.2018. godine iznosi 17.665 kn, a odnosi se na prihode za programe ostvarene u prethodnim razdobljima, koji se priznaju u prihod po realizaciji, ili u vrijednosti amortizacije ukoliko se radi o nabavljenoj opremi, te na unaprijed plaćene prihode.

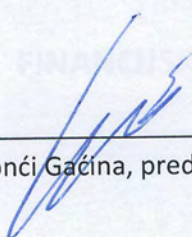
5. SUDSKI SPOROVI

Hrvatski filmski savez na dan financijskih izvještaj, niti do dana usvajanja istih nema pokrenutih sporova koji se vode protiv ili u korist Saveza.

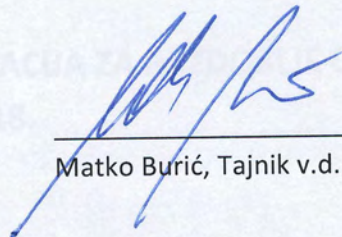
6. USVAJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Zakonski zastupnici Hrvatskog filmskog saveza su ovjerom financijskih izvještaja za 2018. godinu usvojili i odobrili njihovu objavu.

U Zagrebu, 28.02.2019. godine


Tonči Gaćina, predsjednik




Matko Burić, Tajnik v.d.

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ NEPROFITNE ORGANIZACIJE

PRILOG

**FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI NEPROFITNIH ORGANIZACIJA ZA RAZDOBLJE OD
01.01.2018. DO 31.12.2018.**

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI NEPROFITNIH ORGANIZACIJA

za razdoblje od 1.1.2018 do 31.12.2018

Naziv obveznika:	HRVATSKI FILMSKI SAVEZ		
Poštanski broj:	10000	Mjesto:	ZAGREB
Adresa sjedišta:	TUŠKANAC 1		RNO broj:
Račun (IBAN):	HR8323600001101556872	Matični broj:	03234240
Šifra djelatnosti:	9499	Djelatnosti ostalih članskih organizacija, d. n.	Oznaka razdoblja:
Šifra grada/općine:	133	Grad/općina: GRAD ZAGREB	Šifra županije:
Broj pogrešaka:	Nema	Obveznik vođenja dvojnog knjigovodstva (DA/NE):	DA

Neki financijski pokazatelji iz obrasca:

Kontrolni broj: 473.156.653,52

BIL-NPF	AOP	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca
MOVINA (AOP 002+074)	001	766.171	657.548
OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	766.171	657.547
PR-RAS-NPF	AOP	Ostvareno u istom razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju
PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049)	001	4.506.729	4.892.900
UKUPNI RASHODI (AOP 054-146 ili 054+147)	148	4.419.329	4.752.444
Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154	0	0
Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	155	176.589	36.134
G-PR-IZ-NPF	AOP	Ostvareno u prethodnoj poslovnoj godini	Ostvareno u tekućoj poslovnoj godini
PRIMICI UKUPNO (AOP 001 do 004 + 011 do 014)	015	0	0
RASHODI UKUPNO (AOP 016 + 019 do 027)	028	0	0
VIŠAK/MANJAK PRIMITAKA TEKUĆE POSLOVNE GODINE (AOP 015-028)	029	0	0

Zakonski zastupnik: MATKO BURIĆ

Datum: 24.2.2018

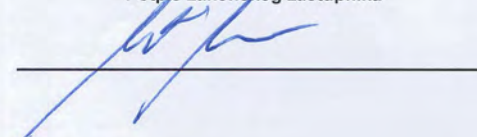
Osoba za kontakt: FILIP LUKINA

Telefon: 014848756

Telefax: 014848629

Adresa e-pošte: filip.lukina@hztz.hr

Potpis zakonskog zastupnika



Evidencijski broj

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(popunjavanje FINA)

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2018. do 31.12.2018.

Naziv obveznika: HRVATSKI FILMSKI SAVEZ

Poštanski broj: 10000

Mjesto: ZAGREB

Adresa sjedišta: TUŠKANAC 1

Račun (IBAN): HR8323600001101556872

RNO broj: 0082856

Šifra djelatnosti: 9499

Djelatnosti ostalih članskih organizacija, d. r.

Matični broj: 03234240

Šifra grada/općine: 133

Grad/općina: GRAD ZAGREB

OIB: 29355825482

Oznaka razdoblja: 2018-12

Šifra županije: 21

Verzija Excel datoteke: 6.0.0.

Iznosi u kunama bez tipa

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
PRIHODI					
3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+040+049)	001	4.506.729	4.892.900	108,6
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	295.401	478.112	161,9
3111	Prihodi od prodaje roba	003	128.012	68.446	53,5
3112	Prihodi od pružanja usluga	004	167.389	409.666	244,7
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	11.350	16.250	143,2
3211	Članarine	006	11.350	16.250	143,2
3212	Članski doprinosi	007			-
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	0	3.149	-
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009		3.149	-
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010			-
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	795	589	74,1
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	795	589	74,1
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	6	14	233,3
3414	Prihodi od zateznih kamata	016			-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017	789	575	72,9
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	2.727.391	2.790.551	102,3
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026 do 029)	025	2.557.985	759.359	29,7
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026	1.844.485	193.359	10,5
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	713.500	566.000	79,3
3513	Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte	028	0		-
3514	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za EU projekte	029	0		-
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija (AOP 031+032)	030	81.604	87.712	107,5
3521	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	031	81.604	87.712	107,5
3522	Prihodi od institucija i tijela EU	032			-
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba (AOP 034+035)	033	1.134	1.871.256	>>100
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	034	1.134	1.871.256	>>100
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	86.668	72.224	83,3
3551	Ostali prihodi od donacija	038	86.668	72.224	83,3
3552	Ostali prihodi od donacija za EU projekte	039			-
36	Ostali prihodi (AOP 041+044+045)	040	518.230	486.249	93,8
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 042+043)	041	283.590	478.149	168,6
3611	Prihodi od naknade šteta	042			-
3612	Prihod od refundacija	043	283.590	478.149	168,6
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	044			-
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 046 do 048)	045	234.640	8.100	3,5
3631	Otpis obveza	046			-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	047			-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	048	234.640	8.100	3,5
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 050 do 053)	049	953.562	1.118.000	117,2
3711	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	050	953.562	1.118.000	117,2
3712	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	051			-
3713	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	052			-

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
714	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	053			-
RASHODI					
	RASHODI (AOP 055+067+108+109+120+128+139)	054	4.419.329	4.752.444	107,5
41	Rashodi za radnike (AOP 056+061+062)	055	978.366	862.241	88,1
411	Plaće (AOP 057 do 060)	056	839.410	706.277	84,1
4111	Plaće za redovan rad	057	839.410	706.277	84,1
4112	Plaće u naravi	058			-
4113	Plaće za prekovremeni rad	059			-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	060			-
412	Ostali rashodi za radnike	061	9.221	56.487	612,6
413	Doprinosi na plaće (AOP 063 do 066)	062	129.735	99.477	76,7
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	063	116.912	89.645	76,7
4132	Doprinosi za zapošljavanje	064	12.823	9.832	76,7
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	3.234.166	3.670.974	113,5
421	Naknade troškova radnicima (AOP 069 do 071)	068	65.435	56.581	86,5
4211	Službena putovanja	069	34.395	30.181	87,7
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	070	31.040	26.400	85,1
4213	Stručno usavršavanje radnika	071			-
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 073 do 076)	072	36.574	26.588	72,7
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	073			-
4222	Naknade troškova službenih putovanja	074	36.574	26.588	72,7
4223	Naknade ostalih troškova	075			-
4224	Ostale naknade	076			-
423	Naknade volonterima (AOP 078 do 081)	077	0	0	-
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	078			-
4232	Naknade troškova službenih putovanja	079			-
4233	Naknade ostalih troškova	080			-
4234	Ostale naknade	081			-
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 083 do 086)	082	1.279.119	1.696.541	132,6
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	083	904.968	1.215.330	134,3
4242	Naknade troškova službenih putovanja	084	46.939	477.452	1.017,2
4243	Naknade ostalih troškova	085	351		0,0
4244	Ostale naknade	086	326.861	3.759	1,2
425	Rashodi za usluge (AOP 088 do 096)	087	1.588.913	1.656.673	104,3
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	088	160.353	178.507	111,3
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	089	269.905	8.779	3,3
4253	Usluge promidžbe i informiranja	090	6.524	16.978	260,2
4254	Komunalne usluge	091	149.595	140.816	94,1
4255	Zakupnine i najamnine	092	156.862	258.600	164,9
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	093			-
4257	Intelektualne i osobne usluge	094	477.838	466.272	97,6
4258	Računalne usluge	095		75.600	-
4259	Ostale usluge	096	367.836	511.121	139,0
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 098 do 101)	097	166.037	172.443	103,9
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	098	17.687	33.483	189,3
4262	Materijal i sirovine	099	12.437	3.063	24,6
4263	Energija	100	133.504	125.487	94,0
4264	Sitan inventar i auto gume	101	2.409	10.410	432,1
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 103 do 107)	102	98.088	62.148	63,4
4291	Premije osiguranja	103	9.790	100	1,0
4292	Reprezentacija	104	53.106	42.008	79,1
4293	Članarine	105	3.296	6.942	210,6
4294	Kotizacije	106	23.154	7.093	30,6
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	107	8.742	6.005	68,7
43	Rashodi amortizacije	108	152.298	121.150	79,5
44	Financijski rashodi (AOP 110+111+115)	109	12.595	20.730	164,6
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	12.595	20.730	164,6
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	116	10.643	15.892	149,3
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	117	712	4.177	586,7
4433	Zatezne kamate	118	1.240	661	53,3
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	119			-
45	Donacije (AOP 121+125)	120	0	0	-
451	Tekuće donacije (AOP 122 do 124)	121	0	0	-
4511	Tekuće donacije	122			-
4512	Stipendije	123			-
4513	Tekuće donacije iz EU sredstava	124			-
452	Kapitalne donacije (AOP 126+127)	125	0	0	-

Račun z rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
521	Kapitalne donacije	126			-
522	Kapitalne donacije iz EU sredstava	127			-
6	Ostali rashodi (AOP 129+134)	128	41.904	77.349	184,6
61	Kazne, penali i naknade štete (AOP 130 do 133)	129	0	210	-
611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	130		210	-
612	Penali, ležarine i drugo	131			-
613	Naknade šteta radnicima	132			-
614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	133			-
62	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 135 do 138)	134	41.904	77.139	184,1
621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	135			-
622	Otpisana potraživanja	136	18.330		0,0
623	Rashodi za ostala porezna davanja	137	18.507	77.064	416,4
624	Ostali nespomenuti rashodi	138	5.067	75	1,5
7	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 140 do 143)	139	0	0	-
711	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	140			-
712	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	141			-
713	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija za EU projekte	142			-
714	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 054-146 ili 054+147)	148	4.419.329	4.752.444	107,5
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-148)	149	87.400	140.456	160,7
	MANJAK PRIHODA (AOP 148-001)	150	0	0	-
5221	Višak prihoda – preneseni	151			-
5222	Manjak prihoda – preneseni	152	263.989	176.590	66,9
	Obveze poreza na dobit po obračunu	153			-
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 149+151-150-152-153)	154	0	0	-
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 150+152-149-151+153)	155	176.589	36.134	20,5
DODATNI PODACI					
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	156	162.388	433.956	267,2
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	157	4.970.218	5.445.204	109,6
11-potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	158	4.698.650	5.490.004	116,8
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 156+157-158)	159	433.956	389.156	89,7
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	160	7	6	85,7
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	161	7	6	85,7
	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		35.645	-
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	14	35.657	>>100

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: MATKO BURIĆ

Datum: 24.2.2018

Osoba za kontakt: FILIP LUKINA

Telefon: 014848756

Telefax: 014848629

Adresa e-pošte: filip.lukina@hzt.hr

Vrsta posla: 708

Obrazac
BIL-NPF

BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2018.

Naziv obveznika: HRVATSKI FILMSKI SAVEZ

Poštanski broj: 10000

Mjesto: ZAGREB

Adresa sjedišta: TUŠKANAC 1

Račun (IBAN): HR8323600001101556872

RNO broj: 0082856

Šifra djelatnosti: 9499

Djelatnosti ostalih članskih organizacija, d. n.

Matični broj: 03234240

Šifra grada/općine: 133

Grad/općina: GRAD ZAGREB

OIB: 29355825482

Oznaka razdoblja: 2018-12

Šifra županije: 21

Verzija Excel datoteke: 6.0.0.

Iznosi u kunama bez lipa

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	766.171	657.548	85,8
0	Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)	002	177.975	109.970	61,8
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)	003	0	0	-
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 016)	008	0	0	-
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 neproizvedene dugotrajne imovine	017			-
02	Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)	018	177.975	109.970	61,8
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	2.311.868	2.347.513	101,5
0221	Uredska oprema i namještaj	024	598.204	612.720	102,4
0222	Komunikacijska oprema	025	3.793	3.793	100,0
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	026	30.225	30.224	100,0
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	027			-
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	028	1.648.131	1.669.261	101,3
0226	Sportska i glazbena oprema	029			-
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	030	31.515	31.515	100,0
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 izlošci 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	16.477	33.977	206,2
0261	Ulaganja u računalne programe	043	16.477	33.977	206,2
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	044			-
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	045			-
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046	2.150.370	2.271.520	105,6
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	172.351	182.761	106,0
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	172.351	182.761	106,0
05	Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)	055	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			-
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	588.196	547.578	93,1
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	433.957	389.157	89,7
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	417.297	381.315	91,4
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	417.297	381.315	91,4
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078			-
1113	Prijelazni račun	079			-
112	Izdvojena novčana sredstva	080			-
113	Novac u blagajni	081	16.660	7.842	47,1
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	8.854	18.229	205,9
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	1.084	722	66,6
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (AOP 090 do 094)	089	0	304	-
1241	Potraživanje za više plaćene poreze	090		304	-
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 099)	095	7.770	17.203	221,4
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096			-
1292	Potraživanja za naknade štete	097			-
1293	Potraživanja za predujmove	098	4.715	14.148	300,1
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	099	3.055	3.055	100,0
13	Zajmovi (AOP 101+102+103-104)	100	0	0	-
131	Zajmovi građanima i kućanstvima	101			-
132	Zajmovi pravnim osobama koji obavljaju poduzetničku djelatnost	102			-
133	Zajmovi ostalim subjektima	103			-
139	Ispravak 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	Ispravak vrijednosti vrijednosnih papira	124			-
15	Dionice i udjeli u glavnici (AOP 126+129-132)	125	0	0	-
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	0	0	-
1521	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava	130			-
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	145.385	140.192	96,4
161	Potraživanja od kupaca	134	145.385	140.192	96,4
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			-
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	141			-
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (AOP 143+144)	142	0	0	-
191	Rashodi budućih razdoblja	143			-
192	Nedospjela naplata prihoda	144			-
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
	OBVEZE I VLASTITI IZVORI (AOP 146+195)	145	766.171	657.547	85,8
2	Obveze (AOP 147+174+182+190)	146	934.029	684.950	73,3
24	Obveze za rashode (AOP 148+156+164+168+169+170)	147	848.305	667.285	78,7
241	Obveze za radnike (AOP 149 do 155)	148	80.615	69.620	86,4
2411	Obveze za plaće – neto	149	49.930	43.162	86,4
2412	Obveze za naknade plaća – neto	150			-
2413	Obveze za plaće u naravi – neto	151			-
2414	Obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća	152	6.343	5.497	86,7
2415	Obveze za doprinose iz plaća	153	14.068	12.255	87,1
2416	Obveze za doprinose na plaće	154	10.274	8.706	84,7
2417	Ostale obveze za radnike	155			-
242	Obveze za materijalne rashode (AOP 157 do 163)	156	767.690	597.665	77,9
2421	Naknade troškova radnicima	157	1.440	1.800	125,0
2422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstavima i slično	158			-
2423	Naknade volonterima	159			-
2424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	160		14.410	-
2425	Obveze prema dobavljačima u zemlji	161	728.558	546.557	75,0
2426	Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	162	37.692	34.898	92,6
2429	Ostale obveze za financiranje rashoda poslovanja	163			-
244	Obveze za financijske rashode (AOP 165 do 167)	164	0	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			-
245	Obveze za prikupljena sredstva pomoći	168			-
246	Obveze za kazne, penale i naknade šteta	169			-
249	Ostale obveze (AOP 171 do 173)	170	0	0	-
2491	Obveze za poreze	171			-
2492	Obveze za porez na dodanu vrijednost	172			-
2493	Obveze za predujmove, depozite, primljene jamčevine i ostale nespomenute obveze	173			-
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 banaka 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	85.724	17.665	20,6
291	Odgođeno plaćanje rashoda	191			-
292	Naplaćeni prihodi budućih razdoblja (AOP 193+194)	192	85.724	17.665	20,6
2921	Unaprijed plaćeni prihodi	193		4.165	-
2922	Odgođeno priznavanje prihoda	194	85.724	13.500	15,7
5	Vlastiti izvori (AOP 196+199-200)	195	-167.858	-27.403	-
51	Vlastiti izvori (AOP 197+198)	196	8.732	8.732	100,0
511	Vlastiti izvori	197	8.732	8.732	100,0
512	Revalorizacijska rezerva	198			-
5221	Višak prihoda	199			-
5222	Manjak prihoda	200	176.590	36.135	20,5
IZVANBILANČNI ZAPISI					
61	Izvanbilančni zapisi – aktiva	201			-
62	Izvanbilančni zapisi – pasiva	202	0	0	-

Potpis zakonskog zastupnika

Zakonski zastupnik: **MATKO BURIĆ**

Datum: **43155**

Osoba za kontakt: **FILIP LUKINA**

Telefon: **014848756**

Telefax: **014848629**

Adresa e-pošte: **filip.lukina@hzt.hr**