



HRVATSKI BICIKLISTIČKI SAVEZ  
Zagreb, Trg Krešimira Ćosića 11  
MB 3257053, OIB 97174358726

## BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA 2015. GODINU

1. Financijski izvještaj za 2015. godinu sastoji se od Izvještaja o prihodima i rashodima i Balance na dan 31.12.2015. Prihodi u cijelosti odgovaraju novčanim primicima, a rashodi nastalim obvezama po ispostavljenim računima dobavljača za dobra i usluge te obvezama temeljem ugovora o radu i ostalim obvezama. Rashodi dakle nisu identični novčanim izdacima.

Nakon gotovo dvije godine neprekinute blokade žiro računa, u 2015. g. mogli smo nesmetano raspolagati s novčanim sredstvima i obavljati planirane aktivnosti, no i dalje u skladu s dinamikom priljeva sredstava.

Zbog dugog perioda blokade te nagomilanih dugova i potraživanja, kroz 2015. godinu se nastojala održati potrebna likvidnost računa, a time i normalno poslovanje Saveza. Osim normalizacije poslovanja, naglasak je stavljen na rješavanje dugova Saveza te naplati svih potraživanja.

U radnom odnosu temeljem ugovora o radu bila su dva zaposlenika, jedan u punom radnom vremenu, a drugi s polovicom.

2. Ukupni prihodi, koji u cijelosti odgovaraju novčanim primicima, iznose 1322806,51 kn, a čine ih primici od:

- Hrvatskog olimpijskog odbora 1.102.898,16 kn,
- Taksi za licence 128.352,71 kn
- Doznaka trgovačkih društava 43.550,12 kn
- Doznaka međunarodnih organizacija 29.388,19 kn
- Članarina 17.000,00 kn
- Povrata od HPB 1.491,50 kn
- Kamata i tečajnih razlika 125,83 kn

Primici od HOO čine 83,4 % ukupnih primitaka, a od taksi za licence 9,7 %: ta dva izvora prihoda sudjeluju s 93,1 % u ukupnim novčanim primicima.

Rashodi koji se temelje na nastalim obvezama za isporučena dobra i usluge, bez obzira jesu li podmireni, iznose 801.547,38 kn, a u toj svoti ističu se izdaci za:

- Plaće 240.942,09 kn
- Putovanja za službena natjecanja 210.934,88 kn
- Usluge 164.606,49 kn
- Sportske rekvizite i ostali materijal 92.441,55 kn
- Zatezne kamate 31.437,45 kn
- Isplata nagrada 26.918,44 kn
- Isplate za autorsko djelo 13.894,67 kn
- Trošak amortizacije 11.736,75 kn
- Ostali izdaci 8.635,06 kn



Svota zatezних kamata od 31.437,45 kn odnosi se na zatezne kamate koje su obračunate na zakašnjelu isplatu neto plaća zaposlenicima Saveza za 2013. i 2014. godinu, a planirano je da se isplate u tri obroka - kroz mjesec prosinac 2015. te siječanj i veljaču 2016.

Kad se uspoređuju novčani primici i rashodi koji se ne temelje na novčanim izdacima, ostvaren je višak prihoda, odnosno pozitivan financijski rezultat, u svoti od 521.259,13 kn.

Ukupni novčani izdaci iznosili su 1.274.269,00 kn i s tom svotom izdataka podmirene su gotovo sve novčane obveze nastale u prethodnim godinama kada je bio blokiran žiro račun saveza.

Za plaće je izdvojeno 710.702,68 kn od čega na plaće iz 2013. i 2014. iznos od 469.760,59 kn.

3. Bilanca na kraju godine pokazuje da savez raspolaže s imovinom čija knjigovodstvena vrijednost iznosi 278.194,25 kn, od čega se na materijalnu imovinu (automobil i oprema) odnosi 209.548,55 kn, a na novčana sredstva na žiro računu 68.645,70 kn. S druge strane imamo novčane obveze prema dobavljačima u svoti od 23.628,12 kn, obveze za zatezne kamate od 20.958,30 kn (ta svota predstavlja dvije trećine zatezних kamata na zakašnjelu isplatu plaća što treba isplatiti u 2016.g.), za plaće za prosinac 2015. u svoti od 16.802,49 kn i za ostale obveze 3.853,05 kn. Dakle, raspoloživa novčana sredstva premašuju novčane obveze za 3.403,74 kn. Vlastiti izvori financiranja iznose 212.952,29 kn i veći su od vrijednosti dugotrajne materijalne imovine, što je važan uvjet za održavanje solventnosti.

Kada promatramo razdoblje posljednjih sedam godina, višak prihoda, odnosno pozitivan financijski rezultat, ostvaren je samo u 2011. i 2015. godini.

U Zagrebu, 25. veljače 2016.

Predsjednik  
Martin Čotar, dipl.oecc.