

## POTVRDA O PREUZETOM IZVJEŠTAJU

Obveznikov OIB: **81236156441**  
Obveznikov matični broj: **03663299**  
Obveznikov naziv: **CENTAR UP2DATE**

### Vrsta izvještaja preuzetog od obveznika:

ID Izvještaja: **6010710** - **Izvještaj o bilanci i prihodima i rashodima neprofitnih organizacija za razdoblje 01.01. do 31.12.2016.**

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: **02.03.2017.**

Datum izdavanja: **02.03.2017.**

PRIMLJENO  
FINANCIJSKA AGENCIJA  
REGIONALNI CENTAR ZAGREB  
POSLOVNICA 17  
Ovjera FINA-e

02.03.2017

Potpis:



## IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

za razdoblje 01.01.2016. do 31.12.2016.

Naziv obveznika: CENTAR UP2DATE

Poštanski broj: 10000

Mjesto: ZAGREB

Adresa sjedišta: ULICA GRADA MAINZA 29

Račun (IBAN): HR032360001101502828

RNO broj: 0080225

Šifra djelatnosti: 9499 Djelatnosti ostalih članskih organizacija, d. n.

Matični broj: 03663299

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

OIB: 81236156441

Oznaka razdoblja: 2016-12

Šifra županije: 21

Verzija Excel datoteke: 5.0.5.

Iznosi u kunama bez lipa

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
<b>PRIHODI</b>					
3	PRIHODI (AOP 002+005+008+011+024+032+041)	001	483.317	350.912	72,6
31	Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga (AOP 003+004)	002	9.450	8.606	91,1
3111	Prihodi od prodaje roba	003	0	0	-
3112	Prihodi od pružanja usluga	004	9.450	8.606	91,1
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa (AOP 006+007)	005	2.650	2.800	105,7
3211	Članarine	006	2.650	2.800	105,7
3212	Članski doprinosi	007	0	0	-
33	Prihodi po posebnim propisima (AOP 009+010)	008	423.456	316.412	74,7
3311	Prihodi po posebnim propisima iz proračuna	009	412.985	299.052	72,4
3312	Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	010	10.471	17.360	165,8
34	Prihodi od imovine (AOP 012+021)	011	543	258	47,5
341	Prihodi od financijske imovine (AOP 013 do 020)	012	543	258	47,5
3411	Prihodi od kamata za dane zajmove	013	0	0	-
3412	Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	014	0	0	-
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	015	543	0	0,0
3414	Prihodi od zateznih kamata	016	0	258	-
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	017	0	0	-
3416	Prihodi od dividendi	018	0	0	-
3417	Prihodi od dobiti trgovačkih društava, banaka i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima	019	0	0	-
3418	Ostali prihodi od financijske imovine	020	0	0	-
342	Prihodi od nefinancijske imovine (AOP 022+023)	021	0	0	-
3421	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	022	0	0	-
3422	Ostali prihodi od nefinancijske imovine	023	0	0	-
35	Prihodi od donacija (AOP 025+028 do 031)	024	47.218	22.835	48,4
351	Prihodi od donacija iz proračuna (AOP 026+027)	025	17.268	12.750	73,8
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	026	0	0	-
3512	Prihodi od donacija iz proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave	027	17.268	12.750	73,8
352	Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	028	25.650	0	0,0
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	029	0	6.385	-
354	Prihodi od građana i kućanstava	030	0	3.700	-
355	Ostali prihodi od donacija	031	4.300	0	0,0
36	Ostali prihodi (AOP 033+036+037)	032	0	1	-
361	Prihodi od naknade štete i refundacija (AOP 034+035)	033	0	0	-
3611	Prihodi od naknade šteta	034	0	0	-
3612	Prihod od refundacija	035	0	0	-
362	Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	036	0	0	-
363	Ostali nespomenuti prihodi (AOP 038 do 040)	037	0	1	-
3631	Otpis obveza	038	0	1	-
3632	Naplaćena otpisana potraživanja	039	0	0	-
3633	Ostali nespomenuti prihodi	040	0	0	-
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija (AOP 042+043)	041	0	0	-
3711	Tekući prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	042	0	0	-
3712	Kapitalni prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	043	0	0	-
<b>RASHODI</b>					
4	RASHODI (AOP 045+057+098+099+110+115+126)	044	440.472	406.343	92,3
41	Rashodi za radnike (AOP 046+051+052)	045	157.386	175.297	111,4
411	Plaće (AOP 047 do 050)	046	122.698	137.650	112,2
4111	Plaće za redovan rad	047	122.698	137.650	112,2
4112	Plaće u naravi	048	0	0	-
4113	Plaće za prekovremeni rad	049	0	0	-
4114	Plaće za posebne uvjete rada	050	0	0	-
412	Ostali rashodi za radnike	051	13.680	13.680	100,0
413	Doprinosi na plaće (AOP 053 do 056)	052	21.008	23.967	114,1
4131	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	053	18.932	21.684	114,5
4132	Doprinosi za zapošljavanje	054	2.076	2.283	110,0

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
4133	Doprinosi za mirovinsko osiguranje koje plaća poslodavac	055	0	0	-
4134	Posebni doprinos za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	056	0	0	-
42	Materijalni rashodi (AOP 058+062+067+072+077+087+092)	057	192.768	173.264	89,9
421	Naknade troškova radnicima (AOP 059 do 061)	058	19.196	40.982	213,5
4211	Službena putovanja	059	14.856	36.642	246,6
4212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	060	0	0	-
4213	Stručno usavršavanje radnika	061	4.340	4.340	100,0
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično (AOP 063 do 066)	062	0	0	-
4221	Naknade za obavljanje aktivnosti	063	0	0	-
4222	Naknade troškova službenih putovanja	064	0	0	-
4223	Naknade ostalih troškova	065	0	0	-
4224	Ostale naknade	066	0	0	-
423	Naknade volonterima (AOP 068 do 071)	067	0	0	-
4231	Naknade za obavljanje djelatnosti	068	0	0	-
4232	Naknade troškova službenih putovanja	069	0	0	-
4233	Naknade ostalih troškova	070	0	0	-
4234	Ostale naknade	071	0	0	-
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa (AOP 073 do 076)	072	0	1.780	-
4241	Naknade za obavljanje aktivnosti	073	0	0	-
4242	Naknade troškova službenih putovanja	074	0	1.780	-
4243	Naknade ostalih troškova	075	0	0	-
4244	Ostale naknade	076	0	0	-
425	Rashodi za usluge (AOP 078 do 086)	077	118.641	104.968	88,5
4251	Usluge telefona, pošte i prijevoza	078	11.217	11.933	106,4
4252	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	079	2.050	4.638	226,2
4253	Usluge promidžbe i informiranja	080	0	82	-
4254	Komunalne usluge	081	7.267	10.799	148,6
4255	Zakupnine i najamnine	082	4.094	3.902	95,3
4256	Zdravstvene i veterinarske usluge	083	0	0	-
4257	Intelektualne i osobne usluge	084	80.865	64.581	79,9
4258	Računalne usluge	085	1.400	5.200	371,4
4259	Ostale usluge	086	11.748	3.833	32,6
426	Rashodi za materijal i energiju (AOP 088 do 091)	087	32.727	19.648	60,0
4261	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	088	15.500	9.979	64,4
4262	Materijal i sirovine	089	2.651	9.519	359,1
4263	Energija	090	1.996	0	0,0
4264	Sitan inventar i auto gume	091	12.580	150	1,2
429	Ostali nespomenuti materijalni rashodi (AOP 093 do 097)	092	22.204	5.886	26,5
4291	Premije osiguranja	093	0	0	-
4292	Reprezentacija	094	8.380	5.886	70,2
4293	Članarine	095	13.824	0	0,0
4294	Kotizacije	096	0	0	-
4295	Ostali nespomenuti materijalni rashodi	097	0	0	-
43	Rashodi amortizacije	098	54.513	37.777	69,3
44	Financijski rashodi (AOP 100+101+105)	099	887	1.437	162,0
441	Kamate za izdane vrijednosne papire	100	0	0	-
442	Kamate za primljene kredite i zajmove (AOP 102 do 104)	101	0	0	-
4421	Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	102	0	0	-
4422	Kamate za primljene robne i ostale zajmove	103	0	0	-
4423	Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	104	0	0	-
443	Ostali financijski rashodi (AOP 106 do 109)	105	887	1.437	162,0
4431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	106	884	1.437	162,6
4432	Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	107	0	0	-
4433	Zatezne kamate	108	3	0	0,0
4434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	109	0	0	-
45	Donacije (AOP 111+114)	110	31.952	14.321	44,8
451	Tekuće donacije (AOP 112+113)	111	31.952	14.321	44,8
4511	Tekuće donacije	112	31.952	14.321	44,8
4512	Stipendije	113	0	0	-
452	Kapitalne donacije	114	0	0	-
46	Ostali rashodi (AOP 116+121)	115	2.966	4.247	143,2
461	Kazne, penali i naknade štete (AOP 117 do 120)	116	0	4.236	-
4611	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	117	0	0	-
4612	Penali, ležarine i drugo	118	0	0	-
4613	Naknade šteta radnicima	119	0	0	-
4614	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	120	0	4.236	-
462	Ostali nespomenuti rashodi (AOP 122 do 125)	121	2.966	11	0,4
4621	Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine	122	0	0	-
4622	Otpisana potraživanja	123	0	0	-
4623	Rashodi za ostala porezna davanja	124	0	0	-
4624	Ostali nespomenuti rashodi	125	2.966	11	0,4
47	Rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija (AOP 127+128)	126	0	0	-
4711	Tekući rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	127	0	0	-
4712	Kapitalni rashodi vezani uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija	128	0	0	-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na početku razdoblja	129	0	0	-
	Stanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda na kraju razdoblja	130	0	0	-

Račun iz rač. plana	OPIS	AOP	Ostvareno prethodne godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
	Povećanje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 130-129)	131	0	0	-
	Smanjenje zaliha proizvodnje i gotovih proizvoda (AOP 129-130)	132	0	0	-
	UKUPNI RASHODI (AOP 044-131 ili 044+132)	133	440.472	406.343	92,3
	VIŠAK PRIHODA (AOP 001-133)	134	42.845	0	0,0
	MANJAK PRIHODA (AOP 133-001)	135	0	55.431	-
5221	Višak prihoda – preneseni	136	272.380	313.250	115,0
5222	Manjak prihoda – preneseni	137	0	0	-
	Obveze poreza na dobit po obračunu	138	0	0	-
	Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju (AOP 134+136-135-137-138)	139	315.225	257.819	81,8
	Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju (AOP 135+137-134-136+138)	140	0	0	-
<b>DODATNI PODACI</b>					
11	Stanje novčanih sredstava na početku godine	141	176.674	262.565	148,6
11-dugovno	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	142	524.565	403.342	76,9
11-potražno	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	143	438.674	415.955	94,8
11	Stanje novčanih sredstava na kraju razdoblja (AOP 141+142-143)	144	262.565	249.952	95,2
	Prihod ostvaren iz sredstava Europske unije	145	0	0	-
	Prosječan broj radnika na osnovi stanja krajem izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	146	4	4	100,0
	Prosječan broj radnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	147	4	4	100,0
	Broj volontera	148	0	0	-
	Broj sati volontiranja	149	0	0	-
<b>VRIJEDNOST OSTVARENIH INVESTICIJA U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU</b>		<b>AOP</b>	<b>Ostvarena vrijednost</b>		<b>Indeks (5/4)</b>
			u istom razdoblju prethodne godine	u izvještajnom razdoblju	
051	Građevinski objekti u pripremi	150	0	0	-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	151	0	0	-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	152	0	0	-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi	153	0	0	-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	154	0	0	-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	155	0	0	-
	<b>Opis stavke</b>	<b>AOP</b>	<b>Stanje 1. siječnja</b>	<b>Stanje na kraju izvještajnog razdoblja</b>	<b>Indeks (5/4)</b>
	Stanje zaliha	156	0	0	-
	Kontrolni zbroj (AOP 145 do 156)	157	8	8	100,0

Zakonski zastupnik: NIKOLA GLIBO

Datum: 31.12.2016

Osoba za kontakt: NIKOLA GLIBO

Telefon: 3694450

Telefax: 3694279

Adresa e-pošte: fingrat@inet.hr

UP2date  
 Potpis zakonskog zastupnika  
 Institut za istraživanje, edukaciju  
 i primjenu novih znanja

## BILANCA

Stanje na dan: 31.12.2016.

Naziv obveznika: **CENTAR UP2DATE**Poštanski broj: **10000**Mjesto: **ZAGREB**Adresa sjedišta: **ULICA GRADA MAINZA 29**Račun (IBAN): **HR0323600001101502828**RNO broj: **0080225**Šifra djelatnosti: **9499** Djelatnosti ostalih članskih organizacija, d. n.Matični broj: **03663299**Šifra grada/općine: **133** Grad/općina: **GRAD ZAGREB**OIB: **81236156441**Oznaka razdoblja: **2016-12**Šifra županije: **21**

Verzija Excel datoteke: 5.0.5.

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
<b>IMOVINA</b>					
	<b>IMOVINA (AOP 002+074)</b>	001	335.145	309.972	92,5
<b>0</b>	<b>Nefinancijska imovina (AOP 003+018+047+051+055+064)</b>	002	49.490	36.632	74,0
<b>01</b>	<b>Neproizvedena dugotrajna imovina (AOP 004+008-017)</b>	003	12.718	12.718	100,0
011	Materijalna imovina – prirodna bogatstva (AOP 005 do 007)	004	0	0	-
0111	Zemjište	005	0	0	-
0112	Rudna bogatstva	006	0	0	-
0113	Ostala prirodna materijalna imovina	007	0	0	-
012	Nematerijalna imovina (AOP 009 do 016)	008	12.718	12.718	100,0
0121	Patenti	009	0	0	-
0122	Koncesije	010	0	0	-
0123	Licence	011	0	0	-
0124	Ostala prava	012	12.718	12.718	100,0
0125	Goodwill	013	0	0	-
0126	Osnivački izdaci	014	0	0	-
0127	Izdaci za razvoj	015	0	0	-
0128	Ostala nematerijalna imovina	016	0	0	-
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	017	0	0	-
<b>02</b>	<b>Proizvedena dugotrajna imovina (AOP 019+023+031+034+039+042-046)</b>	018	36.772	23.914	65,0
021	Građevinski objekti (AOP 020 do 022)	019	0	0	-
0211	Stambeni objekti	020	0	0	-
0212	Poslovni objekti	021	0	0	-
0213	Ostali građevinski objekti	022	0	0	-
022	Postrojenja i oprema (AOP 024 do 030)	023	206.770	231.689	112,1
0221	Uredska oprema i namještaj	024	105.522	130.441	123,6
0222	Komunikacijska oprema	025	63.548	63.548	100,0
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	026	0	0	-
0224	Medicinska i laboratorijska oprema	027	0	0	-
0225	Instrumenti, uređaji i strojevi	028	37.700	37.700	100,0
0226	Sportska i glazbena oprema	029	0	0	-
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	030	0	0	-
023	Prijevozna sredstva (AOP 032+033)	031	0	0	-
0231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	032	0	0	-
0232	Ostala prijevozna sredstva	033	0	0	-
024	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (AOP 035 do 038)	034	0	0	-
0241	Knjige u knjižnicama	035	0	0	-
0242	Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	036	0	0	-
0243	Muzejski izložci i predmeti prirodnih rijetkosti	037	0	0	-
0244	Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	038	0	0	-
025	Višegodišnji nasadi i osnovno stado (AOP 040+041)	039	0	0	-
0251	Višegodišnji nasadi	040	0	0	-
0252	Osnovno stado	041	0	0	-
026	Nematerijalna proizvedena imovina (AOP 043 do 045)	042	112.343	112.343	100,0
0261	Ulaganja u računalne programe	043	112.343	112.343	100,0
0262	Umjetnička, literarna i znanstvena djela	044	0	0	-
0263	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	045	0	0	-
029	Ispravak vrijednosti proizvedene dugotrajne imovine	046	282.341	320.118	113,4
<b>03</b>	<b>Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 048)</b>	047	0	0	-
031	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti (AOP 049+050)	048	0	0	-
0311	Plemeniti metali i drago kamenje	049	0	0	-

0312	Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	050	0	0	-
<b>04</b>	<b>Sitni inventar (AOP 052+053-054)</b>	051	0	0	-
041	Zalihe sitnog inventara	052	0	0	-
042	Sitni inventar u uporabi	053	0	0	-
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	054	0	0	-
<b>05</b>	<b>Nefinancijska imovina u pripremi (AOP 056 do 059+062+063)</b>	055	0	0	-
051	Građevinski objekti u pripremi	056	0	0	-
052	Postrojenja i oprema u pripremi	057	0	0	-
053	Prijevozna sredstva u pripremi	058	0	0	-
054	Višegodišnji nasadi i osnovno stado u pripremi (AOP 060+061)	059	0	0	-
0541	Višegodišnji nasadi u pripremi	060	0	0	-
0542	Osnovno stado u pripremi	061	0	0	-
055	Ostala nematerijalna proizvedena imovina u pripremi	062	0	0	-
056	Ostala nefinancijska imovina u pripremi	063	0	0	-
<b>06</b>	<b>Proizvedena kratkotrajna imovina (AOP 065+070+073)</b>	064	0	0	-
061	Zalihe za obavljanje djelatnosti (AOP 066 do 069)	065	0	0	-
0611	Zalihe za preraspodjelu drugima	066	0	0	-
0612	Zalihe materijala za redovne potrebe	067	0	0	-
0613	Zalihe rezervnih dijelova	068	0	0	-
0614	Zalihe materijala za posebne potrebe	069	0	0	-
062	Proizvodnja i proizvodi (AOP 071+072)	070	0	0	-
0621	Proizvodnja u tijeku	071	0	0	-
0622	Gotovi proizvodi	072	0	0	-
063	Roba za daljnju prodaju	073	0	0	-
<b>1</b>	<b>Financijska imovina (AOP 075+083+100+105+125+133+142)</b>	074	285.655	273.340	95,7
11	Novac u banci i blagajni (AOP 076+080+081+082)	075	262.565	249.952	95,2
111	Novac u banci (AOP 077 do 079)	076	261.235	246.144	94,2
1111	Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	077	254.863	239.772	94,1
1112	Novac na računu kod inozemnih poslovnih banaka	078	6.372	6.372	100,0
1113	Prijelazni račun	079	0	0	-
112	Izdvojena novčana sredstva	080	0	0	-
113	Novac u blagajni	081	1.330	3.808	286,3
114	Vrijednosnice u blagajni	082	0	0	-
12	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od radnika te za više plaćene poreze i ostalo (AOP 084+087+088+089+095)	083	22.640	22.438	99,1
121	Depoziti u bankama i ostalim financijskim institucijama (AOP 085+086)	084	0	0	-
1211	Depoziti u tuzemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	085	0	0	-
1212	Depoziti u inozemnim bankama i ostalim financijskim institucijama	086	0	0	-
122	Jamčevni polozi	087	0	0	-
123	Potraživanja od radnika	088	0	0	-
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose (AOP 090 do 094)	089	22.270	22.068	99,1
1241	Potraživanje za više plaćene poreze	090	0	0	-
1242	Potraživanja za porez na dodanu vrijednost kod obveznika	091	200	0	0,0
1243	Potraživanja za više plaćene carine i carinske pristojbe	092	21.865	21.865	100,0
1244	Potraživanja za više plaćene ostale poreze	093	53	51	96,2
1245	Potraživanja za više plaćene doprinose	094	152	152	100,0
129	Ostala potraživanja (AOP 096 do 099)	095	370	370	100,0
1291	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	096	0	0	-
1292	Potraživanja za naknade štete	097	0	0	-
1293	Potraživanja za predujmove	098	370	370	100,0
1294	Ostala nespomenuta potraživanja	099	0	0	-
13	Zajmovi (AOP 101+102+103-104)	100	0	0	-
131	Zajmovi građanima i kućanstvima	101	0	0	-
132	Zajmovi pravnim osobama koji obavljaju poduzetničku djelatnost	102	0	0	-
133	Zajmovi ostalim subjektima	103	0	0	-
139	Ispravak vrijednosti danih zajmova	104	0	0	-
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	0	0	-
1412	Čekovi-inozemni	108	0	0	-
142	Komercijalni i blagajnički zapisi (AOP 110+111)	109	0	0	-
1421	Komercijalni i blagajnički zapisi – tuzemni	110	0	0	-
1422	Komercijalni i blagajnički zapisi – inozemni	111	0	0	-
143	Mjenice (AOP 113+114)	112	0	0	-
1431	Mjenice – tuzemne	113	0	0	-
1432	Mjenice – inozemne	114	0	0	-
144	Obveznice (AOP 116+117)	115	0	0	-
1441	Obveznice – tuzemne	116	0	0	-
1442	Obveznice – inozemne	117	0	0	-
145	Opcije i drugi financijski derivati (AOP 119+120)	118	0	0	-
1451	Opcije i drugi financijski derivati – tuzemni	119	0	0	-