

PALIĆ PROMET d.o.o.
ZAGREB, Banatska 5a
OIB: 78793296239

B I L J E Š K E

UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2020. GODINU

1. TEMELJNI PODACI

Trgovačko društvo PALIĆ PROMET d.o.o. ZAGREB, Banatska 5a osnovano je 08.06.93. i upisano kod Trgovačkog suda u Zagrebu, Republika Hrvatska s matičnim brojem subjekta mbs 080220806. Pravni oblik društva je društvo s ograničenom odgovornošću.

2. PREDMET POSLOVANJA

- Ostala trgovina na veliko (šifra djelatnosti 4690)

3. OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja.

4. SAŽETAK ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Pri sastavljanju financijskih izvještaja primjenjuju se računovodstvene politike koje su u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja. Primijenjene su ove značajne računovodstvene politike:

Dugotrajna materijalna imovina (HSFI 6) se u trenutku stjecanja početno mjeri po trošku nabave, a amortizacija se obračunava linearnom (pravocrtnom) vremenskom metodom.

Zalihe (HSFI 10) se pri početnom vrednovanju mjere po trošku nabave. Nakon početnog priznavanja zalihe se mjere po trošku nabave ili neto utrživoj vrijednosti, ovisno o tome što je niže. Metoda obračuna utroška zaliha je metoda ponderiranog prosječnog troška.

Potraživanja (HSFI 11) se početno utvrđuju po fer vrijednosti. Knjigovodstvena vrijednost potraživanja će se umanjiti direktno ili upotrebom odvojenog konta ispravka vrijednosti ako postoji objektivni dokaz o umanjenju vrijednosti potraživanja.

Kapital (HSFI 12) predstavlja ostatak imovine poduzetnika nakon odbitka svih obveza, a priznaje se u neposrednoj povezanosti s priznavanjem imovine i obveza. Kapital se sastoji od upisanog kapitala, kapitalnih rezervi, revalorizacijskih rezervi, rezervi iz dobiti, zadržane dobiti ili prenesenog gubitka te dobiti ili gubitka tekuće godine.

Obveze (HSFI 13) se priznaju kada je vjerojatno da će zbog podmirenja sadašnje obveze, doći do odljeva resursa iz poduzetnika i kada se iznos kojim će se ona podmiriti može pouzdano izmjeriti. Klasificiraju se na kratkoročne koje dospijevaju za podmirenje unutar dvanaest mjeseci i dugoročne s dospijanjem dužim od dvanaest mjeseci od datuma bilance.

Prihodi (HSFI 15) se priznaju kada je vjerojatno pritjecanje buduće ekonomske koristi u obliku priljeva ili povećanja imovine ili smanjenja obveza i kada se koristi mogu pouzdano izmjeriti.

Rashodi (HSFI 16) se priznaju kada smanjenje budućih ekonomskih koristi proizlazi iz smanjenja imovine ili povećanja obveza i koje se može pouzdano izmjeriti. To znači da se priznavanje rashoda pojavljuje istodobno s priznavanjem povećanja obveza ili smanjenja imovine.

5. BILJEŠKE UZ BILANCU

Dugotrajna imovina

	Nabavna vrijednost	Akumulirana amortizacija	Sadašnja vrijednost
Nematerijalna imovina	1.508.014 kn	1.508.014 kn	0 kn
Zemljište	265.423 kn	265.423 kn	0 kn
Građevinski objekti	6.335.542 kn	6.335.542 kn	0 kn
Postrojenja i oprema	306.823 kn	304.004 kn	2.819 kn
Alati, inventar, transport	1.761.744 kn	1.436.111 kn	325.633 kn

Dani krediti, depoziti i kaucije 121.400 kn

Kratkotrajna imovina

U kratkotrajnoj imovini iskazana je zaliha trgovačke robe 12.467.611 kn. To je roba u vlastitom veleprodajnom skladištu.

Potraživanja od kupaca u iznosu od 4.072.783 kn.

Potraživanja od države su u svoti od 13.562 kn to su porezi i doprinosi.

Ostala potraživanja 113 kn

Novac na računu u banci iznosi 616.823 kn.

Kapital i rezerve

Ukupni kapital i rezerve iznose 7.606.121 kn. To je temeljni upisani kapital od 300.000 kn uvećan za zadržane dobiti iz ranijih godina 6.479.980 kn i ostvarenu dobit 2020. godine 826.141 kn.

Dugoročne obveze

319.822 kn obveza za primljeni kredit od banke.

Kratkoročne obveze

Obveze prema ino dobavljaču iznose 3.163.538 kn dok su obveze prema domaćim dobavljačima 6.799.329 kn.

Obveze prema zaposlenicima su obveze s osnove neto plaća zaposlenika 50.566 kn.

Obveze za poreze, doprinose i slična davanja 218.144 kn

Ostale kratkoročne obveze 12.564 kn

6. BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA

Prihodi

Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu 4.503.804 kn, prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu iznose 95.363 kn.

U ostalim prihodima su iskazani prihodi od poslovnog najma 232.064 kn, te prihodi od rashodovanih sredstava rada 10.000 kn. Prihodi od prodaje nekretnina 5.299.340 kn

U financijskim prihodima, prihodi od kamata su 18 kn, pozitivne tečajne razlike u iznosu od 3.507 kn ostali financijski prihodi u iznosu od 1.694 kn.

Rashodi

U poslovnim rashodima su troškovi sirovina i materijala 167.277 kn, to su troškovi ambalaže, uredski troškovi, troškovi goriva i energije.

Troškovi prodane robe 3.278.001 kn.

Troškovi usluga 664.583 kn se sastoje od troškova najamnine 186.404 kn, komunalnih troškova 56.153 kn, intelektualne usluge 268.794 kn, troškova telefona 25.566 kn, troškovi leasinga vozila i ostalo.

Troškovi plaća su 669.126 kn.

Trošak amortizacije je 3.712.078 kn.

U ostalim troškovima 275.334 kn, naknade radnicima, premije osiguranja 65.838 kn, te naknade bankama i kartičarima 16.346 kn, članarine, porezi i doprinosi 12.595 kn.

Financijski rashodi su rashodi kamata redovnih 52.452 kn, i negativne tečajne razlike 8.009 kn. Ostali financijski rashodi 93.983 kn

Dobit

Ukupni prihodi 10.358.392 kn veći su od ukupnih rashoda 9.375.910 kn što umanjeno za porez 156.341 kn daje dobit razdoblja 826.141 kn.

7. PREDUJMOVI I KREDITI ODOBRENI ČLANOVIMA ADMINISTRATIVNIH, UPRAVNIH I NADZORNIH TIJELA

Nema.

U Zagrebu, 29.04.2021.

Zakonski predstavnik poduzetnika
