

UTVRĐIVANJE POREZNE OSNOVICE I POREZNE OBVEZE

u kunama i lipama

R. br.	Opis	Svota
I. DOBIT/GUBITAK IZ RAČUNA DOBITI I GUBITKA		
1.	UKUPNI PRIHODI	13.520,00
2.	UKUPNI RASHODI	3.958,80
3.	DOBIT (r. br. 1. - r. br. 2.)	9.561,20
4.	GUBITAK (r. br. 2. - r. br. 1.)	0,00
II. POVEĆANJE DOBITI/SMANJENJE GUBITKA		
5.	Amortizacija (čl. 12. st. 13., 16., 17., 18. i 19. Zakona)	
6.	50% troškova reprezentacije (čl. 7. st. 1. t. 3. Zakona)	
7.	Iznos nepriznatih troškova za osobni prijevoz (čl. 7. st. 1. t. 4. Zakona)	
8.	Manjkovi na imovini iznad visine utvrđene odlukom Hrvatske gospodarske komore, odnosno Hrvatske obrtničke komore (čl. 7. st. 1. t. 5. Zakona)	
9.	Rashodi utvrđeni u postupku nadzora, troškovi prisilne naplate poreza i drugih davanja i zatezne kamate između povezanih osoba (čl. 7. st. 1. t. 6., 8. i 12. Zakona)	
10.	Dobit kontroliranog inozemnog društva (čl. 30.b i 30c Zakona)	
11.	Troškovi kazni za prekršaje i prijestupe (čl. 7. st. 1. t. 7. Zakona)	
12.	Prekoračeni troškovi zaduživanja (čl. 30.a Zakona)	
13.	Povlastice i drugi oblici imovinskih koristi (čl. 7. st. 1. t. 9. Zakona)	
14.	Rashodi darovanja iznad propisanih svota (čl. 7. st. 1. t. 10. Zakona)	
15.	Kamate na zajmove dioničara i članova društva (čl. 8. Zakona)	
16.	Kamate između povezanih osoba (čl. 14. Zakona)	
17.	Rashodi od nerealiziranih gubitaka (čl. 7. st. 1. t. 1. Zakona)	
18.	Amortizacija iznad propisanih stopa (čl. 12. st. 5. i 6. Zakona i čl. 22. Pravilnika)	
19.	Iznos povećanja porezne osnovice zbog promjene metode utvrđivanja porezne osnovice (čl. 16. Zakona)	
20.	Vrijednosno usklađenje i otpis potraživanja (čl. 9. Zakona)	
21.	Vrijednosno usklađenje zaliha (čl. 10. Zakona)	
22.	Vrijednosno usklađenje financijske imovine (čl. 10. Zakona)	
23.	Troškovi rezerviranja (čl. 11. Zakona)	
24.	Povećanja porezne osnovice za sve druge rashode (čl. 7. st. 1. t. 13. Zakona)	
25.	Povećanja dobiti za ostale prihode, druga povećanja dobiti (čl. 17. Zakona, čl. 30.d do 30.i Zakona te ostala propisana povećanja)	
26.	UKUPNA POVEĆANJA DOBITI/SMANJENJA GUBITKA (red. br. 5. do 25.)	

III. SMANJENJE DOBITI/POVEĆANJE GUBITKA		
27.	Prihodi od dividendi i udjela u dobiti (čl. 6. st. 1. t. 1. Zakona)	
28.	Potpore u slučaju posebnih okolnosti (čl. 6. st. 6. Zakona)	
29.	Prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja (čl. 6. st. 1. t. 3. Zakona)	
30.	Nerealizirani dobiti i ostali rashodi ranijih razdoblja (čl. 6. st. 1. t.2. i st. 2. Zakona)	
31.	Smanjenje dobiti za ostale prihode i ostala umanjjenja	
32.	Smanjenje dobiti zbog promjene metode utvrđivanja porezne osnovice (čl. 16. Zakona)	
33.	Trošak amortizacije koji ranije nije bio priznat (čl. 6. st. 1. t. 4. Zakona)	
34.	Ukupni iznos državnih potpora, čl. 6. st. 1. t. 5. (r. br. 34.1. i r. br. 34.2.)	
34.1.	Državna potpora za obrazovanje i izobrazbu (čl. 14. Pravilnika)	
34.2.	Državna potpora za istraživačko razvojne projekte (čl.15. Pravilnika)	
35.	UKUPNA SMANJENJA DOBITI/POVEĆANJA GUBITKA (r. br. 27. do 34.)	

IV. POREZNA OSNOVICA		
36.	Dobit / gubitak nakon povećanja i smanjenja (r. br. 3. + r. br. 26. - r. br. 35.) ili (r. br. 4. - r. br. 26. + r. br. 35.)	9.561,20
37.	Preneseni porezni gubitak (čl. 17. Zakona)	396,69
38.	Porezna osnovica (r. br. 36. - r. br. 37.)	9.164,51

V. POREZNI GUBITAK		
39.	Dobit / gubitak nakon povećanja i smanjenja (r. br. 3. + r. br. 26. - r. br. 35.) ili (r. br. 4. - r. br. 26. + r. br. 35.)	
40.	Preneseni porezni gubitak (čl. 17. Zakona)	
41.	Porezni gubitak za prijenos (r. br. 39. - r. br. 40.)	

VI. POREZNA OBVEZA		
42.	Porezna osnovica (r. br. 38.)	9.164,51
43.	Porezna stopa (čl. 28. Zakona)	10,00%
44.	Porezna obveza (r. br. 42. x r. br. 43.)	916,45

VII. POREZNE OLAKŠICE, OSLOBOĐENJA I POTICAJI		
45.	Olakšice i oslobođenja za potpomognuta područja (r. br. 46. + r. br. 47.)	
46.	Olakšice i oslobođenja na području Grada Vukovara (čl. 28.a st. 1. Zakona i čl. 42. Pravilnika)	
47.	Olakšice i oslobođenja na području I. skupine (čl. 28.a st. 2. Zakona i čl. 42. Pravilnika)	

Stečajna masa iza BAOBAB d.o.o.
 Umag, Žrtava fašizma 7 St-633/21
 Sanjin Dinko Dorčić, steć. upravitelj

za period : 1/01/2023 - 30/06/2023
 mj. troška 0 - 0

BRUTO BILANCA

konto	početno stanje		promet bez poč.stanja		kumulativni promet		SALDO	
	duguje	potražuje	duguje	potražuje	duguje	potražuje	duguje	potražuje
02000 Šuma k.č.5942/4 z.k.ul.2964 k.o.Optalij	3.255,03	0,00	0,00	3.255,03	3.255,03	0,00	0,00	0,00
Ukupno 020 Zemljišta	3.255,03	0,00	0,00	3.255,03	3.255,03	0,00	0,00	0,00
Ukupno 0 RAZRED 0 - POTRAŽIVANJA ZA UPISANI KAPIT	3.255,03	0,00	0,00	3.255,03	3.255,03	0,00	0,00	0,00
1200 Potraživanja od kupaca dobara (analitika	0,00	0,00	16.775,03	0,00	16.775,03	0,00	16.775,03	0,00
Ukupno 120 Potraživanja od kupaca	0,00	0,00	16.775,03	0,00	16.775,03	0,00	16.775,03	0,00
Ukupno 1 RAZRED 1 - NOVAC, KRATKOTRAJNA FINANC.	0,00	0,00	16.775,03	0,00	16.775,03	0,00	16.775,03	0,00
2200 Dobavljači	0,00	396,68	0,00	550,81	0,00	947,49	0,00	947,49
2201 Dobavljači plaćeni gotovinom	0,00	0,00	0,00	27,00	0,00	27,00	0,00	27,00
Ukupno 220 Obveze prema dobavljačima u zemlji (anal	0,00	396,68	0,00	577,81	0,00	974,49	0,00	974,49
2227 Obveze prema stečajnom upravitelju	0,00	0,00	0,00	2.920,66	0,00	2.920,66	0,00	2.920,66
2228 Obveze prema likvidatoru	0,00	0,00	0,00	460,33	0,00	460,33	0,00	460,33
Ukupno 222 Dobavljači fizičke osobe	0,00	0,00	0,00	3.380,99	0,00	3.380,99	0,00	3.380,99
2430 Obveze za porez na dobitak	0,00	0,00	0,00	916,45	0,00	916,45	0,00	916,45
Ukupno 243 Obveze za porez na dobitak, dohodak od k	0,00	0,00	0,00	916,45	0,00	916,45	0,00	916,45
24900 Obveze li.viši isplati red Min.financij	0,00	329,82	0,00	0,00	0,00	329,82	0,00	329,82
Ukupno 249 Ostale obveze javnih davanja	0,00	329,82	0,00	0,00	0,00	329,82	0,00	329,82
Ukupno 2 RAZRED 2 - KRATKOROČNE I DUGOROČNE OE	0,00	726,50	0,00	4.875,25	0,00	5.601,75	0,00	5.601,75
4010 Uredski materijal (papir, pisaće vrpce,	0,00	0,00	27,00	27,00	27,00	27,00	0,00	0,00
Ukupno 401 Materijalni troškovi administracije, upr	0,00	0,00	27,00	27,00	27,00	27,00	0,00	0,00
4164 Knjigovodstvene usluge vođenja poslovnih	0,00	0,00	185,82	185,82	185,82	185,82	0,00	0,00
Ukupno 416 Intelektualne i osobne usluge	0,00	0,00	185,82	185,82	185,82	185,82	0,00	0,00
4622 Nadoknade stečajnim upraviteljima	0,00	0,00	2.920,66	2.920,66	2.920,66	2.920,66	0,00	0,00
4623 Nadoknade likvidatorima	0,00	0,00	460,33	460,33	460,33	460,33	0,00	0,00
Ukupno 462 Nadoknade članovima uprave (bruto s dopr	0,00	0,00	3.380,99	3.380,99	3.380,99	3.380,99	0,00	0,00
4650 Troškovi platinog prometa (Plava, Banja)	0,00	0,00	99,54	99,54	99,54	99,54	0,00	0,00

konto	početno stanje		promet bez poč.stanja		kumulativni promet		SALDO	
	duguje	potražuje	duguje	potražuje	duguje	potražuje	duguje	potražuje
Ukupno 465 Bankovne usluge i troškovi planog prome	0,00	0,00	99,54	99,54	99,54	99,54	0,00	0,00
4679 Ostali porezi i takse (PAVŠ. POKROVA)	0,00	0,00	265,45	265,45	265,45	265,45	0,00	0,00
Ukupno 467 Porezi koji ne ovise o dobitku i pristoj	0,00	0,00	265,45	265,45	265,45	265,45	0,00	0,00
491 Raspored troškova za pokriće upravnih, a	0,00	0,00	3.958,80	3.958,80	3.958,80	3.958,80	0,00	0,00
Ukupno 491 Raspored troškova za pokriće upravnih, a	0,00	0,00	3.958,80	3.958,80	3.958,80	3.958,80	0,00	0,00
Ukupno 4 RAZRED 4 - TROŠKOVI PO PRIRODNIH VRSTAI	0,00	0,00	7.917,60	7.917,60	7.917,60	7.917,60	0,00	0,00
7110 Nabavna vrijednost prodanih nekretnina	0,00	0,00	6.510,06	6.510,06	6.510,06	6.510,06	0,00	0,00
Ukupno 711 Nabavna vrijednost prodanih nekretnina i	0,00	0,00	6.510,06	6.510,06	6.510,06	6.510,06	0,00	0,00
7811 Prihodi od prodaje D.I.	0,00	0,00	13.520,00	13.520,00	13.520,00	13.520,00	0,00	0,00
Ukupno 781 Izvanredni prihodi od naknada za štete o	0,00	0,00	13.520,00	13.520,00	13.520,00	13.520,00	0,00	0,00
790 Razlika prihoda i rashoda iz redovitih a	0,00	0,00	16.775,03	16.775,03	16.775,03	16.775,03	0,00	0,00
Ukupno 790 Razlika prihoda i rashoda iz redovitih a	0,00	0,00	16.775,03	16.775,03	16.775,03	16.775,03	0,00	0,00
Ukupno 7 RAZRED 7 - OSTVARENI PRIHODI I POKRIĆE R	0,00	0,00	36.805,09	36.805,09	36.805,09	36.805,09	0,00	0,00
8000 Dobitak prije oporezivanja	0,00	0,00	9.561,20	9.561,20	9.561,20	9.561,20	0,00	0,00
Ukupno 800	0,00	0,00	9.561,20	9.561,20	9.561,20	9.561,20	0,00	0,00
8030 Porez na dobitak ili gubitak	0,00	0,00	916,45	916,45	916,45	916,45	0,00	0,00
Ukupno 803	0,00	0,00	916,45	916,45	916,45	916,45	0,00	0,00
8040 Dobitak poslije oporezivanja	0,00	0,00	8.644,75	8.644,75	8.644,75	8.644,75	0,00	0,00
Ukupno 804 Dobitak ili gubitak poslovanja poslije o	0,00	0,00	8.644,75	8.644,75	8.644,75	8.644,75	0,00	0,00
Ukupno 8 RAZRED 8 - FINANCIJSKI REZULTAT POSLOVA	0,00	0,00	19.122,40	19.122,40	19.122,40	19.122,40	0,00	0,00
9000 Upisani temeljni kapital članova d.o.o.	0,00	2.654,46	0,00	0,00	0,00	2.654,46	0,00	2.654,46
Ukupno 900 Upisani temeljni kapital koji je plaćen	0,00	2.654,46	0,00	0,00	0,00	2.654,46	0,00	2.654,46
9400 Zadržani dobitci	0,00	270,76	0,00	0,00	0,00	270,76	0,00	270,76
Ukupno 940 Zadržani dobitak - preneseni (iz prethod	0,00	270,76	0,00	0,00	0,00	270,76	0,00	270,76
9410 Preneseni gubitak (kumuliran u prethodni	0,00	0,00	396,69	0,00	396,69	0,00	396,69	0,00

BRUTO BILANCA

za period : 1/01/2023 - 30/06/2023

mj. troška

0 - 0

konto	početno stanje		promet bez poč. stanja		kumulativni promet		SALDO	
	duguje	potražuje	duguje	potražuje	duguje	potražuje	duguje	potražuje
Ukupno 941	0,00	0,00	396,69	0,00	396,69	0,00	396,69	0,00
9500 Dobitak finansijske godine (neraspoređen)	0,00	0,00	0,00	8.644,75	0,00	8.644,75	0,00	8.644,75
Ukupno 950 Dobitak tekuće godine	0,00	0,00	0,00	8.644,75	0,00	8.644,75	0,00	8.644,75
9510 Gubitak tekuće godine (analitika po član	396,69	0,00	0,00	396,69	396,69	396,69	0,00	0,00
Ukupno 951	396,69	0,00	0,00	396,69	396,69	396,69	0,00	0,00
Ukupno 9 RAZRED 9 - KAPITAL I PRIČUVE	396,69	2.925,22	396,69	9.041,44	793,38	11.966,66	396,69	11.569,97
Ukupno :	3.651,72	3.651,72	81.016,81	81.016,81	84.668,53	84.668,53	17.171,72	17.171,72