

BRUTO BILANCA

ANALITIKA

Razdoblje: **01.01.2019. - 31.12.2019.**

Konto	Naziv konta	PRETHODNI SALDO		PROMET		SALDO	
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje
100-0	Žiro-račun u banci (analitika po transakcijskim računima u bankama i štedionicama)			637.308,29	637.308,29		
100-9	Žiro-račun prijelazni konto			83.385,69	83.385,69		
100-	Novčani računi u bankama i štedionicama			720.693,98	720.693,98		
103-0	Devizni račun u domaćoj banci (analitika po devizama)			396.508,42	396.508,42		
103-9	Prijelazni devizni račun			194.430,17	194.430,17		
103-	Devizni računi			590.938,59	590.938,59		
10 -	NOVAC U BANKAMA I BLAGAJNAMA			1.311.632,57	1.311.632,57		
111-0	Kratkoročni zajam povezanom društvu HARD ISLAND						
111-1	Kamate na zajam povezanom društvu	1.530,10			1.530,10		
111-	Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	1.530,10			1.530,10		
11 -	KRA TKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (do jedne godine)	1.530,10			1.530,10		
120-0	POTRAŽIVANJA OD KUPACA	73.250,00		193.121,83	266.371,83		
120-	Potraživanja od kupaca	73.250,00		193.121,83	266.371,83		
121-2	KUPCI USLUGA IZ EU	22.618,28		284.854,19	284.851,55	22.620,92	
121-	Kupci u inozemstvu	22.618,28		284.854,19	284.851,55	22.620,92	
128-3	Potraživanja stečena, preuzimanjem duga Austral.	183.600,59		-42,26	183.558,33		
128-9	Ostala potraživanja			808,05		808,05	
128-	Ostala kratkoročna potraživanja	183.600,59		765,79	183.558,33	808,05	
12 -	POTRAŽIVANJA (KRA TKOTRAJNA)	279.468,87		478.741,81	734.781,71	23.428,97	
133-1	Potraživanja od članova društva Mario Benić	25.528,48		42.453,14	13.418,25	54.563,37	
133-	Potraživanja od članova poduzetnika	25.528,48		42.453,14	13.418,25	54.563,37	
13 -	POTRAŽIVANJA OD ZAPOSLENIH I OSTALA POTRAŽIVANJA (kratkotrajna)	25.528,48		42.453,14	13.418,25	54.563,37	
140-00	Pretporez - 25%			23.119,34	23.119,34		
140-32	PREDPOREZ OD PRIMLJENIH USLUGA IZ EU			78.928,49	78.928,49		
140-42	PRETPOREZ BEZ SJEDIŠTA U RH			373,75	373,75		
140-7	Potraživanja za razliku većeg pretporeza od obveze u obračunskom razdoblju			13.720,22	12.267,06	1.453,16	
140-	Porez na dodanu vrijednost			116.141,80	114.688,64	1.453,16	
145-0	Potraž. za plać. TZ članarinu			98,46		98,46	
145-	Potraživanja za plaćenu članarinu turističkim zajed.			98,46		98,46	
14 -	POTRAŽIVANJA OD DRŽAVE ZA POREZE, CARINU I DOPRINOSE			116.240,26	114.688,64	1.551,62	

Konto	Naziv konta	PRETHODNI SALDO		PROMET		SALDO	
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje
1 -	NOVAC, KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA, KRATKOTRAJNA POTRAŽIVANJA, GUBITAK IZNAD KAPITALA TE TROŠKO	306.527,45		1.949.067,78	2.176.051,27	79.543,96	
213-10	Obveze za zajmove društva HARD ISLAND		229.700,00	303.672,80	259.245,00		185.272,20
213-	OBVEZE PREMA DRUŠTVIMA POVEZANOIM		229.700,00	303.672,80	259.245,00		185.272,20
214-5	Obveze za zajmove članova društva JOŠKO PERKOVIĆ		90.000,00	90.000,00			
214-6	Obveze za zajmove članova društva MARIO BENIĆ		10.922,00	11.762,00	840,00		
214-7	Obveze za zajmove DINO PERKOVIĆ			19.600,00	19.600,00		
214-	Obveze s osnove zajmova, depozita i sl.		100.922,00	121.362,00	20.440,00		
215-6	Obveze za prekoračenje na računu (okvirni kredit)		29,93	29,93			
215-	Obveze prema bankama i drugim finacijskim institucijama		29,93	29,93			
21 -	KRATKOROČNE FINACIJSKE OBVEZE		330.651,93	425.064,73	279.685,00		185.272,20
220-0	OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA		1.656,25	93.840,25	129.626,68		37.442,68
220-	Obveze prema dobavljačima u zemlji (analitika prema dobavljačima)		1.656,25	93.840,25	129.626,68		37.442,68
221-0	DOBAVLJAČI U INOZEMSTVU			1.495,00	1.495,00		
221-2	DOBAVLJAČI USLUGA IZ EU			316.802,11	316.802,11		
221-	Dobavljači iz inozemstva (analitika prema dobavljačima)			318.297,11	318.297,11		
22 -	OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA, ZA PREDUJMOVE I OSTALE OBVEZE		1.656,25	412.137,36	447.923,79		37.442,68
230-0	Obveze za neto-plaće		18.864,79	53.879,19	35.014,40		
230-9	Obveze za DRUGI DOHODAK						
230-	Obveze prema zaposlenicima		18.864,79	53.879,19	35.014,40		
231-0	Obveze s temelja tekuće nabave u gotovini			10.041,95	10.041,95		
231-5	Obveze za nadoknadu troškova (refundacije)			4.800,00	4.800,00		
231-	Kratkoročne obveze iz nabava i potpora			14.841,95	14.841,95		
23 -	OBVEZE PREMA ZAPOSLENIMA I OSTALE OBVEZE		18.864,79	68.721,14	49.856,35		
240-00	Obveza za PDV - 13%			34.993,20	34.993,20		
240-32	Obveza za PDV za primljene usluge iz EU 25%			78.928,49	78.928,49		
240-33	Obveze za PDV usluge bez sjedišta u hr.						
240-42	OBVEZA ZA PDV BEZ SJEDIŠTA U RH			373,75	373,75		
240-7	Obveza za razliku poreza i pretporeza u obračunskom razdoblju		37.615,41	64.970,60	27.355,19		
240-	Obveze za porez na dodanu vrijednost		37.615,41	179.266,04	141.650,63		
241-0	Obveze za porez na dohodak iz plaća i primitaka izjednačenih s plaćom		3.229,45	11.699,81	8.470,36		
241-2	Obveze za porez i prirez na drugi dohodak (iz autorskih honorara, ugovora o djelu, dohodaka članova)						
241-	Obveze za porez i prirez na dohodak		3.229,45	11.699,81	8.470,36		

Konto	Naziv konta	PRETHODNI SALDO		PROMET		SALDO	
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje
242-0	Doprinos za MO iz plaća (I. stup)		4.142,67	12.296,06	8.153,39		
242-1	Doprinos za MO iz plaća (II. stup) (analitika prema fondovima)		1.380,90	4.098,69	2.717,79		
242-3	Doprinos za zdravstveno osiguranje na plaće		4.142,67	13.111,40	8.968,73		
242-4	Poseban doprinos za zdravstveno osiguranje na plaće za ozljede na radu i prof. bolesti		138,08	138,08			
242-6	Doprinos za zapošljavanje na plaću		469,50	469,50			
242-7	Doprinosi za osiguranja na druge dohotke						
242-	Obveze za doprinose za osiguranja		10.273,82	30.113,73	19.839,91		
245-0	Obveze za članarinu turist.zajednicama		514,49	514,49			
245-	Obveze za članarinu turist. zajednicama		514,49	514,49			
246-0	Obveza za HGK naknadu		1.008,00				1.008,00
246-	Obveze za članarinu komori (HGK ili obrtničkoj)		1.008,00				1.008,00
249-0	Obveze za nadoknadu za šume		105,53				105,53
249-	Ostale obveze javnih davanja		105,53				105,53
24 -	KRA TKOROČNE OBVEZE ZA POREZE, DOPRINOSE I SLIČNA DAVANJA		52.746,70	221.594,07	169.960,90		1.113,53
2 -	KRA TKOROČNE I DUGOROČNE OBVEZE, DUGOROČNA REZERVIRANJA, ODGOĐENA PLAĆANJA I PRIHODI BUDUĆEG RAZDOBLJ		403.919,67	1.127.517,30	947.426,04		223.828,41
400-6	Materijal pogonske administracije i menadžmenta (uredski potrošni i sl.)						
400-	Troškovi sirovina i materijala (za proizvodnju dobara i usluga)						
40 -	MATERIJALNI TROŠKOVI						
410-5	Prijevozne usluge zrakoplova						
410-	Troškovi telefona, prijevoza i sl.						
411-1	Usluge za izvođače / avio karte, nastupi ..			297.432,71		297.432,71	
411-4	Grafičke usluge tiska i uveza						
411-9	Ostale vanjske usluge na izradi dobara i proizvodnih usluga			1.495,00		1.495,00	
411-	Troškovi vanjskih usluga pri izradi dobara i obavljanju usluga			298.927,71		298.927,71	
412-9	Ostale servisne usluge i usluge osoba			100,00		100,00	
412-	Usluge održavanja i zaštite (servisne usluge)			100,00		100,00	
414-1	Zakupnine građana						
414-	Usluge zakupa - lizinga						
415-0	Troškovi promidžbe putem tiskovina, TV, plakata i sl.			72.857,34		72.857,34	
415-1	Usluge promidžbenih agencija na izradi promidžbe			24.720,00		24.720,00	
415-8	Troškovi promidžbe najmom medija (stranica portala i sl.)						
415-	Usluge promidžbe, sponzorstva i troškovi sajmova			97.577,34		97.577,34	

Konto	Naziv konta	PRETHODNI SALDO		PROMET		SALDO	
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje
416-1	Autorski honorari (pisana, govorna, prijevodi i dr. djela)						
416-4	Knjigovodstvene usluge			13.800,00		13.800,00	
416-7	Odvjetničke, bilježničke i usluge izrade pravnih akata						
416-8	Naknade za izvođače			13.081,25		13.081,25	
416-	Intelektualne i osobne usluge			26.881,25		26.881,25	
418-0	50% vanjskih usluga ugošćenja (reprezentacije) + 70% PDV-a						
418-1	50% vanjskih usluga ugošćenja (reprezentacije)						
418-	Usluge reprezentacije - ugošćivanja i posredovanja						
41 -	OSTALI VANJSKI TROŠKOVI (TROŠKOVI USLUGA)			423.486,30		423.486,30	
420-0	Troškovi neto plaća uprave i prodaje			35.014,40		35.014,40	
420-	Neto plaće i nadoknade			35.014,40		35.014,40	
421-0	POREZ I PRIREZ NA PLAĆE			8.470,36		8.470,36	
421-	Troškovi poreza i prireza			8.470,36		8.470,36	
422-0	DOPRINOSI IZ PLAĆA			10.871,18		10.871,18	
422-	Troškovi doprinosa iz plaća			10.871,18		10.871,18	
423-0	DOPRINOSI NA PLAĆE			8.968,73		8.968,73	
423-	Doprinosi na plaće			8.968,73		8.968,73	
42 -	TROŠKOVI OSOBLJA - PLAĆE			63.324,67		63.324,67	
460-2	Troškovi uporabe vlastitog automobila na službenom putu			3.050,00		3.050,00	
460-	Dnevnice za službena putovanja i putni troškovi			3.050,00		3.050,00	
461-0	Troškovi prijevoza na posao i s posla			4.800,00		4.800,00	
461-9	Ostali troškovi zaposlenika			5.000,00		5.000,00	
461-	Nadoknade troškova, darovi i potpore			9.800,00		9.800,00	
465-0	Troškovi platnog prometa			3.223,36		3.223,36	
465-1	Troškovi provizija (pri kupnji deviza, brokeru i dr.)			973,58		973,58	
465-	Bankovne usluge i troškovi platnog prometa			4.196,94		4.196,94	
466-0	Članarine komori (HGK ili HOK) i dopr. za javne ovlasti						
466-2	Nadoknada za općekorisnu funkciju šuma (0,07%)						
466-3	Članarina turističkoj zajednici						
466-	Članarine, nadoknade i slična davanja						
469-3	Sudski troškovi i pristojbe						
469-	Ostali troškovi poslovanja - nematerijalni						
46 -	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA			17.046,94		17.046,94	
474-1	Zatezne kamate na poreze, doprinose i dr. davanja			1.843,50		1.843,50	

Konto	Naziv konta	PRETHODNI SALDO		PROMET		SALDO	
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje
474-	Zatezne kamate			1.843,50		1.843,50	
475-0	Negativne tečajne razlike iz obveza za nabave u inozemstvu			2.686,17		2.686,17	
475-	Tečajne razlike iz odnosa s nepovezanim društvima			2.686,17		2.686,17	
47 -	FINANCIJSKI TROŠKOVI			4.529,67		4.529,67	
484-1	Troškovi prisilne naplate poreza i dr. davanja (čl. 7., st. 1., t. 7. ZoPD)			3.990,00		3.990,00	
484-	Kazne, penali, nadoknade šteta i troškovi iz ugovora			3.990,00		3.990,00	
48 -	OSTALI POSLOVNI RASHODI			3.990,00		3.990,00	
490-0	Raspored troškova						
490-	Raspored troškova za obračun proizvoda i usluga (prema HSFI 10 i MRS-u 2 i MRS-u 11) - uskladištivi						
49 -	RASPORED TROŠKOVA						
4 -	TROŠKOVI PO VRSTAMA, FINANCIJSKI I OSTALI RASHODI			512.377,58		512.377,58	
751-0	Prihodi od servisnih usluga, usluga popravaka i sl. usluga						
751-6	Prihodi od promidžbenih usluga						
751-9	Prihodi od prodaje ostalih usluga				269.178,47		269.178,47
751-	Prihodi od prodaje usluga				269.178,47		269.178,47
754-0	Prihodi od prodaje USLUGA U EU				173.699,25		173.699,25
754-	Prihodi od prodaje usluga u inozemstvo (moguća analitika po vrstama usluga i zemljama kupcima)				173.699,25		173.699,25
75 -	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA				442.877,72		442.877,72
771-0	Prihodi od redovnih kamata				2,53		2,53
771-	Prihodi od kamata				2,53		2,53
772-1	Pozitivne tečajne razlike iz nižih obveza prema inozemstvu				105,10		105,10
772-	Prihodi od tečajnih razlika				105,10		105,10
77 -	FINANCIJSKI PRIHODI				107,63		107,63
788-4	Ostali prihodi iz prošlih godina				22.500,00		22.500,00
788-	Prihodi od izvanredne prodaje značajnog dijela imovine (zgrade, pogona, zemljišta)				22.500,00		22.500,00
78 -	OSTALI POSLOVNI I IZVANREDNI PRIHODI				22.500,00		22.500,00
790-0	Razlika prihoda i rashoda						
790-	Razlika prihoda i rashoda (iz cjelokupnog poslovanja)						
79 -	RAZLIKA PRIHODA I RASHODA FINANCIJSKE GODINE						

Konto	Naziv konta	PRETHODNI SALDO		PROMET		SALDO	
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje
7 -	POKRIĆE RASHODA I PRIHODI RAZDOBLJA				465.485,35		465.485,35
801-0	Gubitak prije oporezivanja						
801-	Gubitak prije oporezivanja						
80 -	DOBITAK ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA						
8 -	FINANCIJSKI REZULTAT POSLOVANJA I SVEOBUHVATNI DOBITAK						
900-00	MARIO BENIĆ		10.000,00				10.000,00
900-01	JOŠKO PERKOVIĆ		10.000,00				10.000,00
900-	Upisani temeljni kapital koji je plaćen		20.000,00				20.000,00
90 -	TEMELJNI - (UPISANI) KAPITAL		20.000,00				20.000,00
941-0	Preneseni gubitak (iz godine 200_.)	5.437,29		111.954,93		117.392,22	
941-	Preneseni gubitak (kumuliran u prethodnim godinama - analitika po članovima)	5.437,29		111.954,93		117.392,22	
94 -	ZADRŽANI DOBITAK ILI PRENESENI GUBITAK	5.437,29		111.954,93		117.392,22	
951-00	Gubitak tekuće godine	111.954,93			111.954,93		
951-	Gubitak poslovne godine (analitika po članovima)	111.954,93			111.954,93		
95 -	DOBITAK ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE	111.954,93			111.954,93		
9 -	KAPITAL, PRIČUVE TE IZVANBILANČNI ZAPISI	97.392,22		111.954,93	111.954,93	97.392,22	
UKUPNO:		403.919,67	403.919,67	3.700.917,59	3.700.917,59	689.313,76	689.313,76