

Motel Selna d.o.o.
Selna
Sv. Antuna Padovanskog 2
OIB 54013534319

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2021. GODINU

Na temelju odredaba čl. 15 zakona o računovodstvu (N. N. 109/09) te odredbi Hrvatskih standarda financijskog izvješćivanja za male poduzetnike, financijska izvješća čine Bilanca, Račun dobiti i gubitka i Bilješke uz financijska izvješća.

Svrha bilješkaka uz financijska izvješća je da pruže korisnicima dodatne informacije koje nisu prezentirane u Bilanci i Računu dobiti i gubitka, ali su bitne za razumijevanje ovih izvješća.

Financijska izvješća su izražena u kunama i lipama i pripremljena su u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvješćivanja. Svi iznosi u ovim Bilješkama iskazani su u kunama bez lipa.

BILJEŠKE UZ POZICIJE BILANCE NA DAN 31. PROSINCA 2021. GODINE

A. AKTIVA

red.br.	pozicija	31.12.2020 Učešće %		31.12.2021 Učešće %	
1.	nematerijalna imovina	0	0,00	0	0,00
2.	materijalna imovina	434.241	34,79	23.844.865	91,50
3.	zalihe	194.176	15,56	301.720	1,16
4.	kratkotrajna potraživanja	17.195	1,38	1.761.300	6,76
5.	financijska imovina	587.200	0,00	0	0,00
6.	novac na računu i blagajni	15.492	1,24	150.783	0,58
7.	pl. troškovi budućeg razdoblja	0		0	
	UKUPNO AKTIVA	1.248.304	52,96	26.058.668	100,00

Ukupna aktiva društva iznosi 26.058.668 kuna

Bilješka 1) Nematerijalna i materijalna imovina

*	nematerijalna imovina	0,00
*	materijalna imovina	23.844.865

Bilješka 2) Zalihe

Ukupne zalihe u vrijednosti 301.720,00 kn se sastoje od:

*	gotovi proizvodi	286.482,00
*	repromaterijal	15.238,00
*	roba za prodaju	0,00
*	dani predujmovi	0,00

Bilješka 3) Kratkotrajna potraživanja

Kratkotrajna potraživanja čine

6,76% ukupnog ustrojstva aktive.

U strukturi kratkotrajnih potraživanja razabiru se potraživanja:

opis	iznos	Učešće %
od kupaca u zemlji	1.210.731	0,00
vrijednosno usklađivanje od k.	0	0,00
od zaposlenih	0	0,00
od države i drugih institucija	0	0,00
ostala potraživanja	550.569	0,00
Ukupno:	1.761.300	0,00

Bilješka 4) Kratkotrajna financijska imovina

Kratkotrajna financijska imovina iznosi 0,00 kn.

Bilješka 5) Novac na računu i blagajni

Novac na računu i blagajni iznosi 150.783,00 , a čini ga stanje na
izvodu i u glavnoj blagajni na dan 31.12.2021. godine.

Svoje poslovanje društvo obavlja preko poslovnog računa

HR0323400091111009851 kod PBZ

B. PASIVA

red.br.	pozicija	31.12.2020	Učešće %	31.12.2021	Učešće %
1.	upisani kapital	112.000	0,00	112.000	0,43
2.	zadržana dobit	122.794	0,00	0	0,00
3.	preneseni gubitak	0	0,00	0	0,00
4.	gubitak tekuće godine	-351.604	0,00	-30.570	0,00
5.	dobit tekuće godine	0	0,00	0	0,00
6.	dugoročne obveze	0	0,00	8.194.593	0,00
7.	kratkoročne obveze	1.365.114	0,00	17.782.645	68,24
8.	odgođeno pl. tr. I pr. Bud. Razd.	0	0,00	0	0,00
	UKUPNO PASIVA	1.248.304	0,00	26.058.668	68,67

Ukupna pasiva društva iznosi

26.058.668,00 kn.

Bilješka 6) Upisani kapital

Temeljni kapital iznosi
upisanom kapitalu.

112.000,00 kn. U 2021. godini nije bilo promjena

Bilješka 7) Zadržana dobit

Zadržana dobit je za 2021. godinu

0,00 kn.

Bilješka 8) Kratkoročne obveze

Kratkoročne obveze dospijevaju u roku od 12 mjeseci od datuma Balance. Stanje kratkoročnih obveza se u odnosu na prethodno razdoblje povećalo se za 679.457,00 kn.

U strukturi kratkoročnih obveza razabiru se:

opis	iznos	Učešće %
obveze po osnovi zajmova	906.308,00	5,10
prema bankama	0,00	0,00
obveze za primljene predujmove	0,00	0,00
obveze prema dobavljačima u z.	2.719.939,00	15,30
obveze prema zaposlenicima	120.850,00	0,68
obveze za poreze i doprinose	2.777.521,00	15,62
ostale obveze	11.258.027,00	63,31
Ukupno:	17.782.645,00	100,00

BILJEŠKE UZ POZICIJE RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Bilješka 9) Prihodi

red.br.	pozicija	31.12.2020	Učešće %	31.12.2021	Učešće %
1.	poslovni prihodi	577.429,00	0,00	416.556,00	42,62
2.	prihodi iz drugih aktivnosti	123.216,00	0,00	146.283,00	14,97
3.	izvanredni prihodi	241.689,00	0,00	414.635,00	0,00
	Ukupno:	942.334,00	100,00	977.474,00	100,00

Prihode iz drugih aktivnosti čine sredstva dobivena od HZZ namjenjena očuvanju radnih mjesta (Covid 19).

Poslovni prihodi se priznaju sukladno Hrvatskom standardu financijskog izvještavanja 15 tj. Kada je:

- društvo na kupca prenijelo značajan rizik i vlasništvo nad proizvodima
- kada se svota prihoda može pouzdano izmjeriti
- kada je vjerovatno da će u društvo pritjecati ekonomske koristi povezane s prodajom
- kada se troškovi vezani uz prodaju tih proizvoda mogu pouzdano izmjeriti

Bilješka 10) Rashodi

Rashodi su se u odnosu na prethodnu godinu povećali u apsolutnom iznosu od 532.219,00 te je struktura slijedeća:

red.br.	pozicija	31.12.2020	Učešće %	31.12.2021	Učešće %
1.	poslovni rashodi	1.263.197,00	0,00	999.945,00	99,20
2.	rashodi iz drugih aktivnosti	30.742,00	0,00	8.099,00	0,80
3.	izvanredni rashodi	0,00		0,00	0,00
	Ukupno:	1.293.939,00	0,00	1.008.044,00	100,00

U strukturi ukupnih rashoda 99,20% čine poslovni rashodi.
Poslovne rashode čine:

- materijalni troškovi	737.098
- troškovi osoblja	262.847
- troškovi amortizacije	0
- ostali troškovi	0
- ostali poslovni rashodi	41.195
- troškovi prodane robe	0

Bilješka 11) Dobit financijske godine

Dobit prije oporezivanja iznosi 0,00 kn i rezultat je:

Ukupni prihodi	977.474,00
Ukupni rashodi	1.008.044,00
Dobit prije oporezivanja	-30.570,00
Porez na dobit	0,00
Dobit nakon oporezivanja	0,00

Porez na dobit obračunava se u skladu s odredbama Zakona o porezu na dobit po stopi od 12% uz korekcije za zakonska uvećanja odnosno smanjenja.

U Selnoj, 10.06.2022.

MOTEL SELNA d.o.o.
Sv. Antuna Padovanskog 2
SELNA
Direktor:
Mato Vidović

ST. ANTHONY PRODUCTIONS
MOTEL SELMA, CALIF.

AM. 132