

TRGOVAČKO DRUŠTVO DIP d.o.o. U STEČAJU

Frankopanska 81, LUDBREG

MB 2901668, OIB 95002488514

IBAN: HR4425000091101509637

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA RAZDOBLJE OD 09.09.2020. DO 31.12.2020. GODINE

1. TEMELJ SASTAVLJANJA FINACIJSKIH IZVJEŠĆA

Radi otvaranja stečajnog postupka s 09.09.2020. po Rješenju Trgovačkog suda u Varaždinu br.: 7St-78/2018-27 sastavljaju se Financijska izvješća za razdoblje 09.09.2020.-31.12.2020. godine. Sastavljena su sukladno odredbama Zakona o trgovačkim društvima, Zakona o računovodstvu i **hrvatskim standardima financijskog izvješćivanja**.

Financijski izvještaji se sastavljaju prema povijesnom trošku, odnosno prema procijenjenim stanjima imovine i obveza, a kapital prema stvarnom stanju.

2. RAČUNOVODSTVENE POLITIKE KOJE SE PRIMJENJUJU U SASTAVLJANJU FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Računovodstvene politike koje su bitne za razumijevanje temeljnih financijskih izvještaja za razdoblje od 09.09.2020. godine navode se u nastavku:

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno **HSFI 3**.

Dugotrajna materijalna imovina-HSFI 6

Dugotrajna materijalna imovina društva namijenjena je za prodaju u stečaju te se vodi u okviru razreda 6 – Zalihe, na AOP oznaci 044. Knjigovodstvena (sadašnja) vrijednost dugotrajne materijalne imovine iskazana je u ukupnom iznosu od 3.240.785 kn.

Politika iskazivanje potraživanja

Kratkotrajna potraživanja od kupaca, potraživanja od države i ostala potraživanja iskazuju se po nominalnoj vrijednosti.

Procjena realnosti pojedinih potraživanja glede njihove naplativosti temelji se na raspoloživim dokazima. Ako je vjerojatno da će od nekog poduzetnika biti naplaćeno, potraživanje se priznaje kao imovina i prihod.

Politika iskazivanja kapitala

Kapital kao vlastiti izvor financiranja priznaje se s osnove upisanog (uplaćenog) kapitala, kapitalnih pričuva koje unose u društvo članovi društva, revalorizacijskih pričuva, zadržanih dobitaka i prenesenih gubitaka te dobitaka ili gubitka tekuće godine.

Gubici se pokrivaju iz dobitka, kapitalnih pričuva ili unosom kapitala za pokriće gubitka.

U nekim slučajevima gubitak će se pokriti na teret upisanog kapitala kad se provodi upis takvog smanjenja u sudskom registru.

Politika iskazivanja kratkoročnih dugovanja

Kratkoročna dugovanja sastoje se od dugovanja prema dobavljačima, bankama i dr. finansijskim organizacijama te ugovorenih kratkoročnih zajmova i pozajmica, radi održavanja solventnosti društva.

Politika iskazivanja prihoda

Prihodi se iskazuju na temelju korištenja imovine društva od strane drugih (najamnine, kamate), isporučenih usluga u visini zaračunatih (fakturiranih) ili ostvarenih novčanih priljeva ili smanjenja dugova.

Prihodi se mogu iskazati tek nakon što je usluga izvršena i od strane kupca neosporno zaprimljena.

Politika iskazivanja rashoda

Rashodi se čine radi ostvarivanja prihoda i redovito se sučeljavaju s prihodima prema mjestu i vremenu nastanka. Iskazuju se kao:

- redoviti rashodi koji se sastoje od :poslovnih rashoda, finansijskih rashoda i ostalih poslovnih rashoda;
- izvanredni rashodi-neuobičajeni rashodi

3. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE BILANCE

Trgovačko društvo DIP d.o.o. u stečaju aktivno je od dana otvaranja stečaja po Rješenju TS br. 7St-78/2018-27 od 09.09.2020. god.

A K T I V A

B) DUGOTRAJNA IMOVINA

Bilješka br. 1. - Dugotrajna materijalna imovina

Dugotrajna materijalna imovina nije iskazana na poziciji Dugotrajne imovine jer je namijenjena prodaji te se vodi u okviru razreda 6 – Zalihe.

C) KRATKOTRAJNA IMOVINA

Bilješka br. 2. - **Zalihe**

Dugotrajna materijalna imovina društva namijenjena je za prodaju u stečaju te se vodi u okviru razreda 6 – Zalihe, na AOP oznaci 044. Knjigovodstvena (sadašnja) vrijednost dugotrajne materijalne imovine iskazana je u ukupnom iznosu od 3.240.785 kn

Bilješka br. 3. - **Potraživanja**

-Strukturu potraživanja čine: potraživanja od kupaca, potraživanja od države i drugih institucija i ostala potraživanja u ukupnom iznosu od 78.185 kn.

Bilješka br. 4. - **Novac u banci i blagajni**

-na dan 31.12.2020. nije bilo novca u blagajni, a na redovnom žiro računu evidentirano je 103.880 kn.

D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI

Bilješka br. 5. - **Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi**

-u iznosu od 3.009 kn odnose se na obračunate troškove osiguranja nekretnine za koje se premija plaća kroz višemjesečna razdoblja.

E) UKUPNO AKTIVA iznosi 3.425,859 kn

P A S I V A

A) KAPITAL I REZERVE

Bilješka br. 6. - **Temeljni (upisani) kapital**

Temeljni kapital sastoji se od temeljnog kapitala uplaćenog u cijelosti, prilikom osnivanja društva u iznosu od 20.000,00 kn .

U 2020. godini nije bilo promjena na upisanom temeljnom kapitalu.

Bilješka br. 7 - Revalorizacijske rezerve

Na dan 31.12.2020. god. nerealizirane revalorizacijske rezerve iznose 1.916.001 kn, a one će se realizirati postepeno, tijekom prodaje dugotrajne imovine.

Bilješka br. 8 - Zadržana dobit ili preneseni gubitak

Na dan 31.12.2020. evidentiran je preneseni gubitak iz društva DIP d.o.o. u iznosu od 3.335.339 kn.

Bilješka br. 9. - Dobit tekuće godine

Realizacijom poslovne aktivnosti – iznajmljivanja, društvo DIP d.o.o. u stečaju ostvarilo je dobit tekuće 2020. god. u iznosu od 128.692 kn.

Bilješka br.10.-Rezerviranja za započete sudske sporove

2017. godine bilancirano je 50.547 kn rezerviranja za započeti sudski spor koji obuhvaća osim glavnice i trošak spora bez kamata. Novog rezerviranja u tekućoj godini nije bilo.

C) DUGOROČNE OBVEZE

Bilješka br. 11. - Dugoročne obveze u ukupnom iznosu od 1.812.600 kn

sastoje se od obveze prema vlasniku za beskamatne pozajmice firmi u iznosu od 1.333.600 kn te od odgođene porezne obveze od 20 % na nerealiziranu revalorizaciju dugotrajne materijalne imovine u iznosu od 479.000 kn.

D) KRATKOROČNE OBVEZE

Bilješka br. 12. - Kratkoročne obveze u ukupnom iznosu od 2.820.486 kn

čine obveze za realizirano jamstvo po kreditu direktoru društva u iznosu od 95.793 kn, obveze za primljeni predujam u iznosu od 74.379 kn, obveze s osnova udjela u rezultatu u iznosu od 1.780.000 kn, obveze za PDV, prema dobavljačima i ostale obveze u iznosu od 857.822 kn.

E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA

Bilješka br. 13. - Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

- odnosi se na obračunate troškove do 31.12.2020. god.za koje nisu pristigli računi do navedenog datuma (HEP i sl.) u iznosu od 12.872 kn

F) UKUPNO PASIVA iznosi 3.425.859 kn.

4. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE RAČUNA DOBITKA ILI GUBITKA

PRIHODI

Bilješka br. 1. - Prihodi od prodaje

Prihod iz osnovne djelatnosti ostvaren je u iznosu od 150.000 kn.

Bilješka br. 2. - Financijski prihodi

Financijske prihode čine prihodi od financijskog usklađenja u ukupnom iznosu od 298 kn.

Ukupni prihodi društva utvrđeni su u iznosu od 150.298 kn.

RASHODI

Bilješka br. 3. – Materijalni troškovi

Trošak materijala od 259 kn odnosi se na struju, plin, komunalnu naknadu i sl.

Najveći trošak čine ostali vanjski troškovi u iznosu od 18.593 kn, unutar kojih najveće učešće imaju knjigovodstvene usluge te odvjetničke usluge.

Bilješka br. 4. - Ostali troškovi

U strukturi ostalih troškova najveće učešće imaju premije osiguranja koje iznose 2.081 kn, slijede bankovne usluge i troškovi platnog prometa u iznosu od 448 kn, članarina HGK u iznosu od 168 kn.

Bilješka br. 5. - Financijski rashodi

Skupinu financijskih rashoda čine zatezne kamate u iznosu od 57 kn.

Ukupni rashodi društva utvrđeni su u iznosu od 21.606 kn što je manje od ostvarenih ukupnih prihoda u tekućoj godini za 128.692 kn.

5. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA GLAVNICE

Na dan 31. prosinca 2020. god. iskazani su ovi iznosi kapitala:

Tek.	Opis	kapital (u kunama)
br.		31.12.2020.
1.	temeljni kapital	20.000
2.	preneseni gubitak	-3.335.339
3.	dobit tekuće godine	128.692
4.	revalorizacijske rezerve	1.916.001
UKUPNO:		-1.270.646

Na dan 31.12.2020.god. evidentiran je gubitak iznad visine kapitala u iznosu od 1.270.646 kn.

Za Dip d.o.o. u stečaju
Odgovorna osoba:

Damir Katić,
stečajni upravitelj

DIP d.o.o. u stečaju
Ludbreg, Frankopanska 81
OIB: 95002488514

Referentna stranica

Vrsta posla: 777

GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za 2020 . godinu

Kontrolni broj

1.006.722.962,66

Evidencijski broj (popunjava Registar)

7012393

Vrsta izvještaja: 20

Izvještaj kojeg ispunjava obveznik u stečaju.

Šifra svrhe predaje: 1

Predaja samo u statističke svrhe

Primjena računovodstvenih standarda: HSFI

Izvještaj je konsolidiran: NE (DA/NE)

Izvještaj je revidiran (DA/NE): NE

OIB revizora:

Obveznost predaje nefinancijskog izvješća: 1

Poduzetnik nije obveznik izrade nefinancijskog izvješća

OIB subjekta: 95002488514

Matični broj (MB): 02901668

Matični broj subjekta (MBS): 070103132

(dodijeljen od DZS-a)

(dodijeljen od nadležnog Trgovačkog suda)

Naziv obveznika: DIP D.O.O. U STEČAJU

Poštanski broj: 42230

Naziv naselja: LUDBREG

Ulica i kućni broj: Frankopanska 81

Adresa e-pošte obveznika: damir.katic1@zg.t-com.hr

Telefon: 01/3667-333

Internet adresa:

Šifra grada/općine: 244 Ludbreg

Županija: 5 VARAŽDINSKA

Šifra NKD-a: 6820

Iznajmljivanje i upravljanje vlastitom

Status autonomnosti: 1

Autonomno društvo, nije bilo član grupe u izvještajnom razdoblju

Zemlja sjedišta nadređenog matičnog društva:

Matični broj nadređenog matičnog društva:

Oznaka veličine: 1

Mikro poduzetnik

Oznaka vlasništva: 21

Privatno od osnivanja

Porijeklo kapitala (%): 100 (domaći)

0 (strani)

Prosjeck broj zaposlenih tijekom razdoblja: 0 (prethodna godina) 1 (tekuća godina)

Broj zaposlenih prema satima rada: 0 (prethodna godina) 1 (tekuća godina)

Broj mjeseci poslovanja: 0 (prethodna godina) 4 (tekuća godina)

Knjigovodstveni servis:

Matični broj: 02900645 (matični broj servisa dodijeljen od DZS-a)

Naziv: DULY D.O.O.

Osoba za kontaktiranje: ANA DULIKRAVIĆ (unosi se ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon za kontaktiranje: 042/306-366 (unosi se broj telefona/mobitela osobe za kontaktiranje)

Adresa e-pošte: ana@duly.hr (unosi se adresa e-pošte osobe za kontaktiranje)

Popis dokumentacije

DA Bilanca i Račun dobiti i gubitka

DA Dodatni podaci

NE Bilješke uz financijske izvještaje

NE Izvještaj o novčanim tokovima

NE Izvještaj o promjenama kapitala

NE Revizorsko izvješće

NE Godišnje izvješće

NE Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

NE Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvješća

KATIĆ DAMIR

(Prezime i ime ovlaštene osobe)

Verzija Excel datoteke: 3.0.4.

DIP d.o.o. u stečaju
Ludbreg, Frankopanska 81
OIB: 95002488514

BILANCA
stanje na dan 31.12.2020.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 95002488514; DIP D.O.O. U STEČAJU

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		0	0
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		0	0
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005			
3. Goodwill	006			
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		0	0
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012			
3. Postrojenja i oprema	013			
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014			
5. Biološka imovina	015			
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017			
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		0	3.422.850
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		0	3.240.785
1. Sirovine i materijal	039			
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predumovi za zalihe	043			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			3.240.785

BILANCA
stanje na dan 31.12.2020.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 95002488514; DIP D.O.O. U STEČAJU

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		0	78.185
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049			62.500
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051			60
6. Ostala potraživanja	052			15.625
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061			
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063			103.880
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064			3.009
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		0	3.425.859
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		0	-1.270.646
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068			20.000
II. KAPITALNE REZERVE	069			
1. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0	0
1. Zakonske rezerve	071			
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076			1.916.001
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081		0	-3.335.339
1. Zadržana dobit	082			
2. Preneseni gubitak	083			3.335.339
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		0	128.692
1. Dobit poslovne godine	085			128.692
2. Gubitak poslovne godine	086			
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087			
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		0	50.547

BILANCA
stanje na dan 31.12.2020.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 95002488514; DIP D.O.O. U STEČAJU

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089			
2. Rezerviranja za porezne obveze	090			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091			50.547
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093			
6. Druga rezerviranja	094			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095		0	1.812.600
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100			1.333.600
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101			
7. Obveze za predujmove	102			
8. Obveze prema dobavljačima	103			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104			
10. Ostale dugoročne obveze	105			
11. Odgođena porezna obveza	106			479.000
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107		0	2.820.486
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112			95.793
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113			
7. Obveze za predujmove	114			74.379
8. Obveze prema dobavljačima	115			6.067
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117			
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118			12.192
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			1.780.000
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121			852.055
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122			12.872
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		0	3.425.859
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 09.09.2020. do 31.12.2020.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 95002488514; DIP D.O.O. U STEČAJU

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125		0	150.000
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127			150.000
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130			
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		0	21.549
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		0	18.852
a) Troškovi sirovina i materijala	134			259
b) Troškovi prodane robe	135			
c) Ostali vanjski troškovi	136			18.593
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		0	0
a) Neto plaće i nadnice	138			
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139			
c) Doprinosi na plaće	140			
4. Amortizacija	141			
5. Ostali troškovi	142			2.697
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145			
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147			
b) Rezerviranja za porezne obveze	148			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151			
f) Druga rezerviranja	152			
8. Ostali poslovni rashodi	153			
III. FINACIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154		0	298
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161			
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162			298
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164			
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		0	57
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168			57
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169			
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			
7. Ostali financijski rashodi	172			

V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177		0	150.298
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		0	21.606
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		0	128.692
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		0	128.692
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		0	128.692
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		0	128.692
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198		0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202			
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205			
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
8. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	211			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213		0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217			

DODATNI PODACI
za razdoblje 09.09.2020. do 31.12.2020.

Obrazac
POD-DOP

Obveznik: 95002488514; DIP D.O.O. U STEČAJU

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
Bilanca - aktiva			
1. Zalihe energetskih proizvoda (ugljen, nafta, derivati, plin i dr.) - bruto	218		
2. Zajmovi dani kućanstvima i obrtima	219		
3. Zajmovi dani nefinancijskim poduzećima	220		
4. Zajmovi dani nerezidentima	221		
5. Trgovački krediti i predujmovi dani kućanstvima i obrtima	222		
6. Trgovački krediti i predujmovi dani nefinancijskim poduzećima	223		
7. Trgovački krediti i predujmovi dani nerezidentima	224		
Bilanca - pasiva			
8. Krediti i zajmovi primljeni od nerezidenata	225		
9. Zajmovi primljeni od kućanstva i obrta	226		
10. Zajmovi primljeni od nefinancijskih poduzeća	227		1.429.393
11. Trgovački krediti i predujmovi primljeni od kućanstva i obrta	228		
12. Trgovački krediti i predujmovi primljeni od nefinancijskih poduzeća	229		
Račun dobiti i gubitka - poslovni prihodi			
13. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	230		
Prihodi od prodaje prema djelatnostima			
14. Prihod od industrijskih djelatnosti	231		
15. Prihod od trgovine (prodaje roba i usluga nabavljenih isključivo za daljnju prodaju i trgovačkih usluga) - ukupni	232		
16. Prihod od trgovine ostvaren s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	233		
17. Prihod od posredništva (provizija od posredovanja)	234		
18. Prihod od građevinske djelatnosti - radova na zgradama	235		
19. Prihod od građevinske djelatnosti - radova na ostalim građevinama	236		
20. Prihod od građevinske djelatnosti kao podugovaratelj (podizvođač)	237		
21. Prihod od poljoprivrede, šumarstva i ribarstva	238		
22. Prihodi od djelatnosti pružanja smještaja te pripreme i usluživanja hrane i pića	239		
23. Prihod od djelatnosti prijevoza i skladištenja, izdavačkih, filmskih, telekomunikacijskih, informacijskih i djelatnosti računalnog programiranja te emitiranja programa	240		
24. Prihod od ostalih djelatnosti (financija, osiguranja, nekretnina, inženjerstva, znanosti, promidžbe, putničkih agencija, obrazovanja, zdravstva, umjetnosti i dr. prema uputama)	241		150.000
Prihodi od prodaje prema rezidentnosti kupca			
25. Prihodi od prodaje u zemlji	242		
26. Prihodi od prodaje u inozemstvu	243		150.000
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga			
27. Kapitalizirana proizvodnja za vlastite potrebe	244		
Ostali poslovni prihodi			
28. Ostali poslovni prihodi ostvareni s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	245		
29. Prihodi od subvencija ukupno	246		
29.1. u tome: subvencije na proizvode	247		
30. Prihodi od poslovnog najma nekretnina, opreme i slično	248		
31. Prihodi od najma zemljišta i prihodi od tantijema za iskorištavanje nafte, plina i drugih prirodnih dobara	249		150.000
32. Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	250		
Poslovni rashodi			
33. Troškovi prodane robe s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	251		
34. Troškovi energije	252		147

DODATNI PODACI
za razdoblje 09.09.2020. do 31.12.2020.

Obrazac
POD-DOP

Obveznik: 95002488514; DIP D.O.O. U STEČAJU

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
35. Tekući izdaci za odvoz i zbrinjavanje otpada, odvodnju i tretman otpadnih voda te ostali tekući izdaci za zaštitu okoliša	253		243
36. Troškovi robe i usluga nabavljenih za daljnju prodaju, a uključenih u vlastite proizvode i/ili usluge	254		
37. Troškovi usluga podugovaratelja za industrijsku robu i usluge	255		
38. Troškovi usluga podugovaratelja (podizvođača) za građevinske radove	256		
39. Troškovi usluga investicijskog održavanja	257		
40. Troškovi usluga dugoročnog i operativnog leasinga materijalne imovine	258		
41. Izdaci za bruto autorske honorare i ugovore o djelu samo za fizičke osobe koje nemaju registriranu djelatnost	259		
42. Izdaci za rad ostvaren preko studentskih i učeničkih servisa	260		
43. Troškovi agencijskih radnika	261		
44. Premije osiguranja (bruto)	262		2.081
44.1. u tome: premije neživotnog osiguranja (bruto)	263		2.081
45. Porezi koji ne ovise o dobitku i pristojbe	264		
46. Stipendije	265		
47. Nadoknade članovima uprave	266		
48. Nadoknade troškova, darovi i potpore zaposlenicima i primici u naravi	267		
48.1. u tome: otpremnine	268		
49. Troškovi od najma zemljišta i plaćeni tantijemi za iskorištavanje nafte, plina i drugih prirodnih dobara	269		
50. Vrijednosno usklađivanje zaliha sirovina i materijala	270		
51. Vrijednosno usklađivanje predujmova za zalihe	271		
52. Vrijednosno usklađivanje zaliha trgovačke robe (robe i usluga nabavljenih za daljnju prodaju)	272		
53. Uvoz (uključuje i stjecanje) u razdoblju	273		
Financijski prihodi i rashodi			
54. Prihodi s osnove kamata	274		
55. Prihodi od dividendi	275		
56. Prihodi od udjela u dobiti	276		
57. Rashodi s osnove kamata	277		
Investicije (samo ulaganje u izvještajnoj godini)			
3. Bruto investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu - ukupno (AOP 279 do 282)	278	0	0
59. Bruto investicije u građevine	279		
60. Bruto investicije u strojeve i opremu	280		
61. Bruto investicije u prijevozna sredstva	281		
62. Bruto investicije u ostalu materijalnu imovinu i nematerijalnu imovinu (biološka imovina, investicije u istraživanje i razvoj, softver, baze podataka i druga nematerijalna imovina)	282		
63. Nabava zemljišta ukupno (građevinskog i negrađevinskog)	283		
64. Bruto investicije samo u novu dugotrajnu imovinu	284		
65. Bruto investicije u opremu, tehnologije, pogone i procese povezane sa zaštitom okoliša (za prevenciju, tretman i kontrolu zagađenja)	285		
66. Bruto investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu, stečenu od poduzetnika unutar grupe, rezidenata RH	286		
Podaci o zaposlenima			
67. Broj neplaćenih osoba (neplaćeni obiteljski radnici, vlasnici bez ugovora o radu, volonteri, privremeno odsutne osobe kojima naknadu ne osigurava poslodavac i drugi prema uputama)	287		