

BILJEŠKE

Uz financijske izvještaje za razdoblje od 01.01.2021. do 31.12.2021.godine

Naziv obveznika: LANDORE j.d.o.o.

Adresa: 51215 KASTAV, Štivar 7

Pravni oblik: 49 – j.d.o.o. prema Zakonu o trgovačkim društvima

Država osnivača: Republika Hrvatska

Djelatnost – vrsta poslovanja: 4690 – Nespecijalizirana trgovina na veliko

Izjava o sukladnosti s HSFI: Financijski izvještaji Društva sastavljeni su sukladno Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja koje je donio Odbor za standarde financijskog izvještavanja na temelju odredbi Zakona o računovodstvu. Na financijske izvještaje u 2021.godini primjenjuju se odredbe važećeg Zakona o računovodstvu te Hrvatskih računovodstvenih standarda. Financijski izvještaji sastoje se od Bilance, Računa dobiti i gubitka i ovih bilježaka.

Primijenjene računovodstvene politike: prilikom sastavljanja ovog financijskog izvješća primijenjene su ove računovodstvene politike:

- Sve imovinske stavke priznate su prema trošku stjecanja, odnosno nastanku poslovnog događaja na temelju vjerodostojnih dokumenata.
- Dugotrajna nematerijalna i materijalna imovina amortizira se u okviru procijenjenog ekonomskog vijeka upotrebe.
- Prihodi su priznavani na načelu isporuke usluge.
- Ostale poslovne transakcije mjerene su i priznavane sukladno zahtjevima koji proizlaze iz izravne primjene HSFI.

BILJEŠKE UZ BILANCU

1. AOP-002 DUGOTRAJNA IMOVINA u iznosu 5.687,49, koju sačinjava:
2. AOP-014 Transportno sredstvo- osobni automobil,
3. AOP-037 KRATKOTRAJNA IMOVINA u iznosu 35.800,95 kn odnosi se na:
4. AOP-038 ZALIHE koje se odnose na zalihe trgovačke robe u iznosu od 10.590,74 kn,

5. AOP-046 POTRAŽIVANJA u iznosu od 19.735,75 kn, te se odnose na:
6. AOP-049 Potraživanja od kupaca u iznosu 19.481,48 kn,
7. AOP-051 Potraživanja od države i drugih institucija u iznosu od 254,27 kn odnose se na potraživanja za više plaćenu obvezu PDV-a u iznosu od 0,83 kn, potraživanja za više plaćene predujmove poreza na dobit u iznosu od 235,82 kn i više plaćene predujmove članarine TZ-a u iznosu od 17,62 kn,
8. AOP-063 Novac na žiro računu u iznosu 5.474,46 kn,
9. AOP-065 **Ukupno aktiva iznosi 41.488,44.**

10. AOP-067 KAPITAL I REZERVE iznosi -128.553,04 kn, sastoji se od:
11. AOP-068 UPISANI TEMELJNI KAPITAL iznosi 10,00 kn,
12. AOP-069 KAPITALNE REZERVE u iznosu od 16.475,11 kn
13. AOP-070 REZERVE IZ DOBITI koje se odnose na zakonske rezerve iznose 232,85 kn (25% dobiti 2019.godine)
14. AOP-085 PRENESENI GUBITAK 2020.godine u iznosu od 106.094,54 kn,
15. AOP-088 GUBITAK POSLOVNE GODINE u iznosu od 39.176,46 kn,
16. AOP-097 DUGOROČNE OBVEZE u iznosu od 48.056,02 kn koje se odnose na obvezu prema banci za dani kredit,
17. AOP-109 KRATKOROČNE OBVEZE iznose 121.985,46 kn, a odnosi se na:
18. AOP-110 Obveze prema članu uprave za dane pozajmice u iznosu od 2.947,51 kn,
19. AOP-114 Obveze za zajmove, depozite i slično u iznosu od 37.500,00 kn koje se odnose na zajmove prema fizičkim i pravnim osobama,
20. AOP-117 Obveze prema dobavljačima u iznosu od 24.864,00 kn,
21. AOP-119 Obveze za isplatu neto plaće članu uprave u iznosu od 49.590,92 kn,
22. AOP-120 Doprinosi iz i na plaću za razdoblje od listopada do prosinca 2021.godine i članarinu HGK za studeni i prosinac 2021.godine u iznosu od 7.083,03 kn
23. AOP-125 **Zbroj pasive iznosi 41.488,44.**

BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA

24. AOP-127 POSLOVNI PRIHODI od obavljanja djelatnosti (izvan grupe) iznose 136.062,27 kn,
25. AOP-133 POSLOVNI RASHODI u iznosu 195.096,38 kn
26. AOP-135 Materijalni troškovi u iznosu 103.043,98 kn

27. AOP-136 Troškovi sirovina i materijala u iznosu 388,03 kn,
28. AOP-137 Troškovi prodane robe u iznosu 79.329,09 kn
29. AOP-138 Ostali vanjski troškovi iznose 23.326,86 kn koji se odnose na knjigovodstvenih usluga, troškove održavanja i registracije osobnog vozila,
30. AOP-139 Troškovi osoblja u iznosu 83.427,72 kn, odnose se na:
31. AOP-140 Neto plaće u iznosu 55.431,60 kn,
32. AOP-141 Troškovi poreza, doprinosa iz plaće iznose 16.180,20 kn,
33. AOP-142 Doprinosi na plaće iznose 11.815,92kn,
34. AOP-143 Amortizacija nematerijalne i materijalne imovine u iznosu od 5.735,81 kn,
35. AOP-144 Ostali troškovi u iznosu od 2.361,67 kn koji se odnose na troškove naknade banke,
36. AOP-155 Ostali poslovni rashodi u iznosu od 527,20 kn koji se odnose na članarinu HGK i TZ,
37. AOP-156 FINANCISJSKI PRIHOD u iznosu od 22.574,32 kn koji se odnosi na:
38. AOP-163 Prihode s osnova kamata- pasivna kamata banke u iznosu od 0,06 kn ,
39. AOP-164 Tečajne razlike u iznosu od 2,38 kn,
40. AOP-166 Ostali poslovni prihodi u iznosu od 22.571,88 kn koji se odnose na COVID-19 potpore za razdoblje od siječnja do svibnja 2021.godine,
41. AOP-167 FINANCIJSKI RASHODI u iznosu od 2.716,67 kn koji se odnose na kamate iz obveznih odnosa, kamate na kredite banaka i tečajne razlike,
42. AOP-179 UKUPNI PRIHODI iznose 158.636,59 kn
43. AOP-180 UKUPNI RASHODI iznose 197.813,05 kn
44. AOP-181 Gubitak 2021.godine prije oporezivanja iznosi 39.176,46 kn
45. AOP-185 GUBITAK RAZDOBLJA iznosi 39.176,46 kn.

U Kastvu, 30.04.2022.g.

Član Uprave:



LANDORE j.d.o.o.
KASTAV, Štivar 7
OIB: 79670726453