

Bilješke-uvod

BILJEŠKE

uz financijske izvještaje za godinu 2021.

Naziv subjekta: Potez d.o.o

Adresa: 51216, Viškovo, Juraši 13

Pravni oblik: društvo s ograničenom odgovornošću

Država osnivača: Republika Hrvatska

Djelatnost-vrsta poslovanja: društvo je registrirano za djelatnost pripreme i usluživanja pića NKD 5630.

Izjava o suglasnosti s HSFI (MSFI): financijski izvještaji se sastoje od Balance, Računa dobitka i gubitka i ovih bilježaka, a sastavljeni su sukladno Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (Nar.nov. br. 30/08 i 4/09.), Zakonu o računovodstvu (Nar.nov. br.109/07.), Pravilniku o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja (Nar.nov. br. 38/08 i 12/09.) i ostalim propisima poreznog i trgovačkog prava Republike Hrvatske.

Primjena računovodstvene politike: prilikom sastavljanja ovog financijskog izvješća primjenjene su ove računovodstvene politike:

- sve imovinske stavke priznane su prema trošku stjecanja, odnosno nastanku poslovnog događaja na temelju vjerodostojnih dokumenata
- dugotrajna materijalna i nematerijalna imovina amortizira se u okviru procijenjenog ekonomskog vijeka uporabe.
- financijska imovina namijenjena trgovanju vodi se prema fer vrijednosti
- vrijednosna usklađenja provedena su prema zahtjevima koji se utemeljuju na fer vrijednosti
- dugoročna rezerviranja provedena su za dana jamstva
- prihodi su priznavani na načelu isporuke robe, a usluge prema stupnju dovršenosti
- odgođena porezna imovina i odgođene porezne obveze nisu iskazane zbog beznačajno male svote
- pogreške iz prethodnog razdoblja provedene su na teret (u korist) zadržanog dobitka
- ostale poslovne transakcije mjerene su i priznavane sukladno zahtjevima koji proizlaze iz izravne primjene HSFI.

Vlastiti udjeli (dionice): društvo ih nije steklo

-nije bilo otkupa vlastitih udjela.

Svota dobitka za isplatu: ostvaren je gubitak koji će se prenijeti u slijedeće godine poslovanja te koristiti kao odbitak poslovnog dobitka.

Revizija : društvo nije obveznik.

POTEZ d.o.o.
VIŠKOVO
OIB: 61738674931

BILJEŠKE UZ BILANCU

1. Nematerijalna imovina

2020 790,00 pravo na software

2021 790,00 pravo na software

2. Materijalna imovina postrojenja i oprema

Nabavna vrijednost postrojenja i opreme 177.241,84 nakon propisanih stopa amortizacije vrijednost na kraju 2020 iznosi 11.398,61 a na kraju 2021 iznosi 13.397,81.

3. Materijalna imovina alati, pogonski inventar i transportna imovina

2020 Vrijednost transportne imovine trošak nabave 318.547,31 nakon propisanih stopa amortizacije u 2020 vrijednost na kraju razdoblja iznosi 253.526,42

2021 Vrijednost transportne imovine, inventara trošak nabave 227.876,80 nakon propisanih stopa amortizacije u 2021 vrijednost na kraju razdoblja iznosi 162.855,91.

4. Kratkotrajna imovina-zalihe

2020 13.543,75 zaliha sitnog inventara
569.455,52 trgovačka roba

2021 13.543,75 zaliha sitnog inventara
662.421,45 trgovačka roba

5. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika

2020 27.317,50 potraživanja od člana poduzetnika

2021 27.317,50 isto kao 2020

6. Potraživanja od države i drugih institucija

2020 4.522,10 potraživanje za naknadu plaće iz refundacije

2021 4.125,21 isto kao 2020

7. Ostala potraživanja

2020 1.058,42 potraživanja za razliku većeg pretporeza

2021 3.313,98 isto kao 2020

8. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja

2020 46.929,19 unaprijed plaćeni troškovi, zakupnina

2021 46.929,19 isto kao 2020

9. Temeljni (upisani) kapital

2020 20.000,00 temeljni kapital društva

2021 20.000,00 temeljni kapital društva.

10. Dobitak/gubitak poslovne godine

2020 iznosi 3.277,26Kn. Dobitak poslovne godine rezultat je prijenosa razlike prihoda i rashoda tijekom godine.

2021 iznosi 166.536,74kn. Gubitak poslovne godine rezultat je prijenosa razlike prihoda i rashoda tijekom godine.

11. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama

2020 40.360,04 zajam u banci

2021 40.360,04 zajam u banci

12. Obveze za zajmove, depozite i slično

2020 256.085,52 pozajmica osnivača

2021 211.085,52 pozajmica osnivača

POTEX d.o.o.
VIŠKOV
OIB: 61738674931

13. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama kratkoročne

2020 63.299,06 zajam u banci

2021 395.113,23 zajam u banci

14. Obveze prema dobavljačima

2020 247.957,90 sastoji se od nepodmirenih obveza

2021 247.558,73 sastoji se od nepodmirenih obveza

15. Obveze prema zaposlenicima

2020 3.877,88 sastoji se od plaće za 12mj

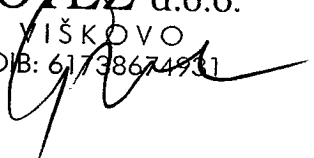
2021 24.398,40 isto kao 2020

16. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja

2020 71.925,72 obveza za plaću u stavci porezi i doprinosi

2021 32.930,15 obveza za plaću u stavci porezi i doprinosi

POTEZ d.o.o.
VIŠKOVO
OIB: 61738674931



BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA

1. Prihodi od prodaje

2020 704.611,14 prihodi od ugostiteljskih usluga

2021 468.802,42 prihodi od ugostiteljskih usluga

2. Ostali poslovni prihodi

2020 115.445,72 prihod od Hzz potpore+doprinosi, prodaja dugotr. imovine

2021 244.692,74 prihod od Hzz potpore+doprinosi, prodaja dugotr. imovine

3. Troškovi sirovina i materijala

2020 226.896,73 utrošeni materijal i sirovine

2021 179.767,07 utrošeni materijal i sirovine

4. Ostali vanjski troškovi

2020 195.356,81 trošak el. energije, telefon, najam, knjig. usluge,
voda, odvoz komun. otpada, tekuće održavanje, gorivo

2021 247.793,26 isto kao 2020

5. Netto plaće i nadnice

2020 243.331,54 netto plaće koje se isplaćuju do 15-tog u mjesecu
za prethodni mjesec

2021 244.656,67 isto kao 2020

6. Troškovi poreza i doprinosa iz i na plaću

2020 96.283,43 obveza za doprinose vezane za plaću

2021 91.837,46 obveza za doprinose vezane za plaću

7. Amortizacija

2020 nema prometa

2021 90.670,51 korištene su dopuštene stope amortizacije

8. Ostali troškovi

2020 20.663,24 trošak doprinosa Hgk, turistička čl., takse, biljezi,
osiguranje imovine, tv pretplata i sl.

2021 20.563,71 isto kao 2020

9. Rashodi s osnove kamata

2020 34.247,51 rashod po osnovi kamata

2021 4.742,72 rashod po osnovi kamata

10. Dobit/gubitak razdoblja

2020 3.277,26 iskazana dobit umanjena je za porez na dobitak. Odlukom skupštine
isplatit će se prema raspoloživim sredstvima.

2021 166.536,74 iskazani gubitak Odlukom skupštine prenosit će se u slijedeće
godine te koristiti kao odbitak poslovnog dobitka.

U Rijeci, 30.04.2022.

POTEZ d.o.o.

VIŠKOVO
OIB: 61738674931