

LOŠINJ BETON d.o.o.
Priko 63
51550 Mali Lošinj

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA
NA DAN 15.02.2020. GODINE**

Opći podaci

Lošinj beton je društvo s ograničenom odgovornošću koje se bavi djelatnošću proizvodnjom proizvoda od betona za građevinarstvo. Društvo je upisano u sudski registar pod matičnim brojem subjekta 040270736. Sjedište društva se nalazi u Malom Lošinju, Priko 63.

Društvo je u 100% privatnom vlasništvu od osnivanja te spada u grupaciju malih poduzetnika.

Prema NKD-u iz 2007.god. djelatnost društva je pod šifrom 2361 (djelatnost proizvodnje proizvoda od betona za građevinarstvo).

Osnivači društva je Karlo Magazin (direktor društva) koji zastupaju društvo pojedinačno i samostalno.

Tijekom mjeseca siječnja 2020.god. društvo je prosječno zapošljavalo 17 radnika.

Financijski izvještaji Društva sastavljeni su sukladno odredbama Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja (HSFI).

Financijski izvještaji pripremljeni su primjenom načela povijesnog troška. Detaljna objašnjenja priznavanja pojedinačnih pozicija dana su u sklopu svake pojedinačne pozicije.

Transakcije u stranim sredstvima plaćanja prevode se u funkcionalnu valutu tako da se iznosi u stranim sredstvima plaćanja preračunavaju po tečaju na dan transakcije. Prihodi i rashodi od tečajnih razlika priznaju se u računu dobiti i gubitka za razdoblje u kojem su nastali.

Materijalna imovina iskazuje se po trošku nabave umanjenom za akumuliranu amortizaciju i trajna umanjena vrijednosti. Amortizacija se knjiži kao trošak razdoblja, a obračunava se pravocrtnom metodom tijekom očekivanog korisnog vijeka trajanja imovine.

Stavke postrojenja i opreme koje su rashodovane ili prodane isključene su iz bilance zajedno sa pripadajućom akumuliranom amortizacijom. Bilo koja zarada ili gubitak nastao pri prestanku priznavanja imovine (izračunat kao razlika između neto prodanih primitaka i knjigovodstvene vrijednosti imovine u trenutku prodaje) se iskazuje u računu dobitka i gubitka u godini prestanka priznavanja.

Zalihe sitnog inventara jednokratno se otpisuju prilikom stavljanja u upotrebu.

Napominjemo da su svi iznosi izraženi u hrvatskim kunama bez lipa.

BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE BILANCE

Bilješka 1. DUGOTRAJNA NEMATERIJALNA IMOVINA

Vrijednost nematerijalne imovine na kraju obračunskog razdoblja iznosi 198.000 kn.

Bilješka 2. DUGOTRAJNA MATERIJALNA IMOVINA

Materijalna imovina obuhvatila je transportna sredstva, opremu i alate te materijalna imovina u pripremi koja su u dugotrajnu imovinu unesena po nabavnoj vrijednosti i ukupno iznosi 4.920.064 kn

Bilješka 3. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA

Dugotrajna financijska imovina odnosi se na dane zajmove u iznosu od 3.000 kn te udio u kapitalu d.o.o.-a sa iznosom od 20.000 kn.

Bilješka 4. ZALIHE

Zalihe na dan 31.01.2020.godine iznose 6.289 kn.

Bilješka 5. KRATKOTRAJNA POTRAŽIVANJA

Kratkotrajna potraživanja se odnose na:

- a) potraživanje od kupaca u iznosu od 1.696.707 kn
- b) potraživanja od zaposlenika 69.766 kn
- c) potraživanje od države i dr.institucija u iznosu od 212.831 kn
- d) ostala potraživanja 865.354 kn (predujmovi te ostala poslovna potraživanja)

Bilješka 6. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA

Odnosi se na dane pozajmice drugim poslovnim subjektima te potraživanje za kamate, cesije i asignacije u iznosu od 3.674.478 kn.

Bilješka 7. NOVAC U BANC I BLAGAJNI

Na kraju obračunskog razdoblja novac na žiro-računu koje društvo posjeduje kod Addiko, Slatinske te BKS banke iznosi 92.442 kn.

Bilješka 8 TEMELJNI KAPITAK DRUŠTVA

Temeljni kapital društva iznosi 2.020.000 kn.

Bilješka 9. ZADRŽANA DOBIT

Zadržana dobit Društva iznosi 1.462.068 kn

Bilješka 10. DOBITAK POSLOVNE GODINE

Dobitak navedenog razdoblja iznosi 17.813 kn.

Bilješka 11. DUGOROČNE OBVEZE

Dugoročne obveze Društva prema Leasing kućama i kreditnim institucijama u iznosu od 238.956 kn.

Bilješka 12. KRATKOROČNE OBVEZE

Obveze za kredite poslovnih banaka 3.252.398 kn
Obveze prema dobavljačima u iznosu od 3.094.260 kn
Obveze prema zaposlenicima u iznosu od 735.785 kn
Obveze za poreze, doprinose i sl.davanja 228.435
Ostale kratkoročne obveze 1.389 kn

BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA

Bilješka 1. POSLOVNI PRIHODI

Prihodi u iznosu od 998.145 kn odnose se na prihode od građ.usluga.

Bilješka 2. POSLOVNI RASHODI

Poslovni rashodi sa 31.01.2020.god. iznosili su 980.212 kn.

- Materijalni troškovi 704.827 kn (troškovi sirovina, materijala, potrošnog materijala za čišćenje i održavanje te troškovi goriva)
- Troškovi usluga 77.467 kn (troškovi telefona, poštanske usluge, prijevozne usluge, usluge održavanja, registracije i nadoknada za ceste, knjigovodstvene, odvjetničke te ostale usluge)
- Troškovi osoblja 144.645 kn (neto plaće, porezi te doprinosi iz i na plaću)
- Ostali poslovni rashodi 53.273 kn (troškovi dodataka na plaće, reprezentacije, premija osiguranja te troškovi platnog prometa)

Bilješka 3. FINANCIJSKI PRIHODI

Financijski prihodi se odnose na obračunatu kamatu od strane matične banke te tečajne razlike u iznosu od 0,00 kn.

Bilješka 4. FINANCIJSKI RAHODI

Financijski rashodi obuhvaćaju zateznu kamatu u iznosu 120 kn.

Bilješka 5. DOBITAK RAZDOBLJA

Dobit poslovne godine iznosi 17.813 kn te će se prenjeti u zadržanu dobit.

U Malom Lošinj, 31.03.2020.godine

Direktor društva:

Karlo Magazin