

BRUTO BILANCA
ANALITIKA

Razdoblje: 1.1.2023. - 5.3.2024.

Konto	Naziv konta	PRETHODNI SALDO		PROMET		SALDO	
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje
031-7	Oprema za graditeljstvo (kranovi, bageri, skele, mikseri, dizalice, valjci i sl.)	102.511,35				102.511,35	
031-	Postrojenja i oprema (strojevi)	102.511,35				102.511,35	
032-00	Transportna sredstva - mehanizacija	9.290,60				9.290,60	
032-01	Transportna sredstva JCB	3.822,42				3.822,42	
032-02	Transportna sredstva prikolica	6.284,42				6.284,42	
032-04	RASCO NEVA 5000	18.595,98				18.595,98	
032-05	OSOBNO VOZILO MERCEDES 221 KLASA S ZATV.	32.422,19				32.422,19	
032-06	RASCO BRK 6000	21.779,42				21.779,42	
032-07	Ostala transport.sredstva i uređaji (gusjeničari, el.vozila, viljuškari, vagoni, elevatori,traktori)	45.262,46				45.262,46	
032-08	CLASS ARION 510	70.514,88				70.514,88	
032-3	Oprema	1.480,84				1.480,84	
032-	Alati, pogonski i uredski inventar, pokućstvo i transportni uređaji (sredstva)	209.453,21				209.453,21	
039-1	Akumul. amortiz. opreme za graditeljstvo		96.655,09		2.589,85		99.244,94
039-3	AKUMULIRANA AMORTIZACIJA TERETNIH VOZILA		129.889,17		10.319,46		140.208,63
039-4	AKUMULIRANA AMORTIZACIJA OSOBNIH VOZILA		18.372,58		3.242,22		21.614,80
039-	Akumulirana amortizacija građevinskih objekata i opreme		244.916,84		16.151,53		261.068,37
03 -	MATERIJALNA IMOVINA - GRAĐEVINSKI OBJEKTI, OPREMA I POSTROJENJA	67.047,72			16.151,53	50.896,19	
0 -	POTRAŽIVANJA ZA UPISANI KAPITAL I DUGOTRAJNA IMOVINA	67.047,72			16.151,53	50.896,19	
100-0	ŽIRO RAČUN-ERSTE BANKA	417,67		82.395,66	82.813,33		
100-3	Račun za posebne namjene- ovrhe	13.398,34		5.668,25	19.066,59		
100-9	Žiro-račun prijelazni konto			22.950,00	22.950,00		
100-	Novčani računi u bankama i štedionicama	13.816,01		111.013,91	124.829,92		
10 -	NOVAC U BANKAMA I BLAGAJNAMA	13.816,01		111.013,91	124.829,92		
113-01	Dani kratkoročni financijski krediti- SK KNIN	28.114,01		13.080,00	4.700,00	36.494,01	
113-02	Dani kratkoročni financijski krediti- ĐURO KOLARIĆ	968,88		3.200,00		4.168,88	
113-03	Dani kratkoročni financijski krediti OPG DIVNA BRADAŠ	83.212,60				83.212,60	
113-04	Dane pozajmice vlasniku	180.399,47		2.895,61	183.295,08		
113-06	Ostali dani kratkoročni krediti	8.323,98			8.323,98		
113-	Dani krediti, depoziti i kaucije	301.018,94		19.175,61	196.319,06	123.875,49	
11 -	FINANCIJSKA IMOVINA (KRATKOROČNA) (do jedne godine)	301.018,94		19.175,61	196.319,06	123.875,49	
120-1	Potraživanja od kupaca za pružene usluge (uključivo i najmovi, radne snage, kapaciteta i dr.)	53.617,50		66.235,25	81.887,16	37.965,59	
120-	Potraživanja od kupaca	53.617,50		66.235,25	81.887,16	37.965,59	

Konto	Naziv konta	PRETHODNI SALDO	PROMET	SALDO
122-0	Potraživanja za ugovorene kamate (koje nisu pripisane glavici s PDV-om)	6.374,67	3.861,93	10.236,00
122-	Potraživanja za obračunane kamate (s PDV-om)	6.374,67	3.861,93	10.236,00
125-0	POTRAŽIVANJA ZA PREDUMOVE ZA NAMUČENE USLUGE	18.581,19	-18.581,19	
125-	Potraživanja za predumove za namučene usluge (koje nisu u svezi sa zalihama)	18.581,19	-18.581,19	
12-	POTRAŽIVANJA (KRATKOROČNA)	78.573,36	51.515,39	81.887,16
140-0	Pretporez po ulaznim računima i obračunima - 25%		7.574,65	7.574,65
140-5	Pretporez - tuzemni prijenos porezne obveze		187,50	187,50
140-7	Potraživanja za razliku većeg pretporeza od obveze u obračunskom razdoblju		361,17	361,17
140-8	Pretporez koji još nije priznat (uključivo i neplaćeni R-2)	59,73	-59,73	
140-	Porez na dodanu vrijednost	59,73	8.063,59	7.762,15
141-0	Potraživanja za porez na dohodak iz plaća i primlika izjednačenih s plaćom		0,08	0,08
141-	Potraživanja za porez i prirez na dohodak iz plaća i drugih primanja		0,08	0,08
142-0	Potraživanja za više plaćene doprinose za MO iz i na plaće		0,11	0,11
142-2	Potraživanja za više plaćene doprinose za zdravstveno osiguranje iz i na plaće		0,12	0,12
142-	Potraživanja za više plaćene doprinose iz plaća i na plaće		0,23	0,23
14-	POTRAŽIVANJA OD DRŽAVE ZA POREZE, PRIREZ, CARINU, PRISTOJBE I DOPRINOSE	59,73	8.063,90	7.762,15
1-	NOVAČ, KRATKOTRAJ.FINANČ.IMOVINA, KRATKOTRAJ.GUBITAK IZNAD KAPITALA TE TROŠK.I PRIH.BUDUĆEG RAZD.	393.468,04	189.768,81	410.798,29
				172.438,56
213-0	Obveze s osnove kratkoročnih finansijskih zajmova od društava			
213-4	Obveze za zajmve prema građanima ili vlasnicima			24.930,71
213-	Obveze s osnove zajmova (kratkoročnih)			24.930,71
21-	KRATKOROČNE OBVEZE S OSNOVE VRIJEDNOSNIH PAPIRA, ZAJMOVA I KREDITA			24.930,71
220-0	Dobavljajući zaliha	130.510,46	208.183,78	77.673,32
220-	Obveze prema dobavljačima u zemlji (analitika prema dobavljačima)	130.510,46	208.183,78	77.673,32
225-0	PRIMLJENI PREDUMOV-BEZ PDV-A	1.682,93		-1.682,93
225-	Primljeni predumovi (avansi) - bez PDV-a (analitika obveze prema predumiteljima)	1.682,93		-1.682,93
22-	KRATKOROČNE OBVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA, ZA AVANSE, DEPOZITE I JAMSTVA	132.193,39	208.183,78	75.990,39

Konto	Naziv konta	PRETHODNI SALDO		PROMET		SALDO	
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje
230-0	OBVEZE ZA NETO PLAĆE I NADOKNADE		9.175,02	23.154,59	13.979,57		
230-	Obveze prema zaposlenima		9.175,02	23.154,59	13.979,57		
231-0	Obveze s temelja tekuće nabave u gotovini			26.491,30	26.491,30		
231-2	Obveze za preuzeta plaćanja temeljem ugovora o cesiji, asignaciji i preuzimanjem duga			2.946,87	2.946,87		
231-	Razne kratkoročne obveze			29.438,17	29.438,17		
23 -	KRA TKOROČNE OBVEZE PREMA ZAPOSLENIMA I DRUGE OBVEZE		9.175,02	52.592,76	43.417,74		
240-0	Obveze za PDV po izlaznim računima i obračunima			13.247,05	13.247,05		
240-4	Obveza za PDV- tuzemni prijenos porezne obveze			187,50	187,50		
240-7	Obveza za razliku poreza i pretporeza za obračunsko razdoblje		9.368,61	15.498,33	6.129,72		
240-	Obveze za porez na dodanu vrijednost		9.368,61	28.932,88	19.564,27		
241-0	OBVEZE ZA POREZ I PRIREZ NA DOHODAK IZ PLAĆA		165,66	2.273,14	2.107,48		
241-1	Obveze za prirez iz plaća i primitaka izjednačenih s plaćama		88,93	260,86	171,93		
241-	Obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća i honorara		254,59	2.534,00	2.279,41		
242-0	DOPRINOS ZA MO - I STUP		248,09	3.140,12	2.892,03		
242-1	DOPRINOS ZA MO - II STUP		41,22	1.049,19	1.007,97		
242-3	DOPRINOS ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE		238,71	3.564,94	3.326,23		
242-	Obveze za doprinose iz plaća i na plaće		528,02	7.754,25	7.226,23		
243-0	Obveze za porez na dobitak		1.838,38	1.838,38			
243-	Obveze za porez na dobitak i na dohodak od kapitala		1.838,38	1.838,38			
246-0	Obveze za članarinu HGK		17,72	18,57	0,85		
246-	Obveze za članarinu komori (HGK ili obrtničkoj)		17,72	18,57	0,85		
249-0	Obveze za nadoknadu za šume		22,50	22,50			
249-9	Ostale obveze za javna davanja			106,16	106,16		
249-	Ostale obveze javnih davanja		22,50	128,66	106,16		
24 -	KRA TKOROČNE OBVEZE ZA POREZE, DOPRINOSE I DRUGE PRISTOJBE		12.029,82	41.206,74	29.176,92		
253-1	DUGOR.OBV.IZ FINAN.LIZINGA-UNICR. UG.225468/20 205.121,26		12.975,10	12.975,10			
253-2	DUGOR.OBV.IZ FINAN.LIZ.-UNICREDIT UG.225471/20 175.139,25		11.950,64	11.950,64			
253-3	DUGOR.OBV.IZ FINANC.LIZ.-UNICREDIT UG.233526/21 60 MJ.		23.170,92	23.170,92			
253-4	DUGOR.OBV.IZ FINANC.LIZ.-UNICREDIT UG.225466/20 664,118,00		42.354,73	42.354,73			
253-	Dugoročne obveze iz financijskog lizinga		90.451,39	90.451,39			
25 -	DUGOROČNE OBVEZE (za duže od jedne godine)		90.451,39	90.451,39			
294-0	Odgođeni prihodi iz potpora za dugotr.mater.imovinu (KK.08.2.1.14.0033		10.546,97	10.546,97			

Konto	Naziv konta	PRETHODNI SALDO		PROMET		SALDO	
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje
294-	Odgodeno priznavanje prihoda iz državnih potpora (MRS 20, t. 2. i 24.)		10.546,97		10.546,97		
29 -	ODGOBENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA		10.546,97				
2 -	KRA TKOR, I DUGOR. OBEZE, DUGOR. REZERVIRANJA ZA TROŠK. I RIZIKE TE ODGOB. PLAĆANJA I PRIH.BUD.RAZD.	254.396,59	402.981,64	173.515,76		24.930,71	
350-0	Sitan inventar na zalih (analitika prema vrstama: alat, mjerni instrumenti, pribor, ostala sred.)		111,43	111,43			
350-	Sitan inventar na zalih		111,43	111,43			
35 -	ZALIH E SITNOG INVENTARA		111,43	111,43			
360-0	SITAN INVENTAR U UPORABI		111,43		111,43		
360-	Sitan inventar u uporabi		111,43		111,43		
363-0	AMORTIZIRANJE SITNOG INVENTARA			111,43		111,43	
363-	Amortiziranje sitnog inventara			111,43		111,43	
36 -	ZALIH E SITNOG INVENTARA U UPORABI		111,43	111,43			
3 -	ZALIH E SIROVINA I MATERIJALA, REZERVNIH DIJELOVA I SITNOG INVENTARA		222,86	222,86			
400-0	Osnovni materijali i sirovine		12.526,51		12.526,51		
400-6	Uredski materijal pogonske administracije i menadžmenta		35,25		35,25		
400-	Izravni trošk.sirovina i materijala za proizvod.dobara i usluga (razrada po proizvod. i radnim nal.)		12.561,76		12.561,76		
401-0	Uredski materijal, papir, pišaće vrpce, olovke, tiskalice, toner, ulošci, kalendari, rokovnici i sl.		27,11		27,11		
401-	Materijalni troškovi nastali kao opći troškovi administracije, uprave i prodaje		27,11		27,11		
402-4	Povratna naknada		0,07		0,07		
402-	Materijalni troškovi trgovine (na malo i veliko)		0,07		0,07		
404-0	Troškovi sitnog inventara, ambalaže i autoguma koji sudjeluju u proizvodnji i uslugama		172,12		172,12		
404-	Trošak sitnog inventara, ambalaže i autoguma		172,12		172,12		
406-1	Plin, para, ugljen i drva		14,40		14,40		
406-3	Dizelsko gorivo, benzin i motorno ulje		12.415,54		12.415,54		
406-4	Ostali troškovi energije u proizvodnji dobare i usluga		52,80		52,80		
406-	Potrošena energija u proizvodnji dobare i usluga		12.482,74		12.482,74		
407-3	50% troškova diesela i benzina za pogon autom., plovila i zrakopl.za osobni prijevoz poduzetnika		1.811,71		1.811,71		
407-4	50% goriva za osobni prijevoz +50% PDV-a POR.NEPRIZATO		2.264,08		2.264,08		

Konto	Naziv konta	PRETHODNI SALDO		PROMET		SALDO	
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje
407-	Potrošena energija u administraciji, upravi i prodaji			4.075,79		4.075,79	
40 -	MATERIJALNI TROŠKOVI			29.319,59		29.319,59	
410-1	Poštanske usluge			9,79		9,79	
410-2	Prijevozne usluge u cestovnom prometu			200,00		200,00	
410-	Usluge telefona, pošte i prijevoza			209,79		209,79	
411-1	Usluge kooperanata na zajedničkim uslugama prema trećima			750,00		750,00	
411-	Vanjske usluge pri izradi i prodaji dobara i usluga			750,00		750,00	
412-0	Nabavljene usluge tekućeg održavanja (bez vlastitog materijala i dijelova)			1.012,29		1.012,29	
412-	Usluge održavanja i zaštite (servisne usluge)			1.012,29		1.012,29	
416-4	Knjigovodstvene usluge vođenja poslovnih knjiga			3.048,00		3.048,00	
416-	Intelektualne i osobne usluge			3.048,00		3.048,00	
419-7	Trošak autoputa, tunela i mostarina			320,00		320,00	
419-	Ostale vanjske usluge - troškovi			320,00		320,00	
41 -	OSTALI VANJSKI TROŠKOVI (TROŠKOVI USLUGA)			5.340,08		5.340,08	
420-0	TROŠKOVI NETO PLAĆA			13.979,57		13.979,57	
420-	Neto plaće i nadoknade			13.979,57		13.979,57	
421-0	TROŠKOVI POREZA NA PLAĆE			2.107,48		2.107,48	
421-1	TROŠKOVI PRIREZA IZ PLAĆA			171,93		171,93	
421-	Troškovi poreza (prireza) i doprinosa iz plaća			2.279,41		2.279,41	
422-0	TROŠKOVI DOPRINOSA ZA MO - I STUP			2.892,03		2.892,03	
422-1	TROŠKOVI DOPRINOSA ZA MO - II STUP			1.007,97		1.007,97	
422-	Doprinosi iz plaća			3.900,00		3.900,00	
423-0	TROŠKOVI DOPRINOSA ZA ZDRAVSTVENO			3.326,23		3.326,23	
423-	Troškovi doprinosa na plaće			3.326,23		3.326,23	
42 -	TROŠKOVI OSOBLJA - PLAĆE			23.485,21		23.485,21	
431-0	AMORTIZACIJA OPREME-UBRZANA STOPA			2.589,84		2.589,84	
431-4	AMORTIZACIJA TRANSPORTNIH SREDSTAVA			10.319,46		10.319,46	
431-	AMORTIZACIJA MATERIJALNE IMOVINE			12.909,30		12.909,30	
432-1	AMORTIZACIJA OSOBNIH VOZILA-UBRZANA STOPA 50% PRIZNATO			1.621,11		1.621,11	
432-2	AMORT.OSOBNIH VOZILA UBRZANA STOPA 50% NEPRIZNATO			1.621,11		1.621,11	
432-	Amortizacija osobnih automobila i dr. sredstava za osobni prijevoz			3.242,22		3.242,22	
43 -	AMORTIZACIJA			16.151,52		16.151,52	

Konto	Naziv konta	PRETHODNI SALDO		PROMET		SALDO	
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje
464-9	Premije za ostale oblike osiguranja		308,92		308,92		308,92
464-	Premije osiguranja						308,92
465-0	Troškovi platnog prometa		188,95		188,95		
465-1	Bankovne usluge (za inozemni platni promet, akreditivne, tečajnu maržu i sl.)		39,05		39,05		
465-	Bankovne usluge i troškovi platnog prometa						228,00
46 -	RAZNI TROŠKOVI POSLOVANJA		536,92		536,92		
473-0	Kamate na kredite, iz finansijskog lizinga i sl. prvih poslova		1.362,98		1.362,98		
473-	Kamate iz odnosa s nepovezanim društvima						1.362,98
474-0	Zatezne kamate		574,00		574,00		
474-1	Zatezne kamate na poreze, doprinose i dr. davanja		674,22		674,22		
474-	Zatezne kamate (s nepovezanim društvima i osobama)						1.248,22
475-3	Negativne teč.razlike za ostalo (npr. iz blagajni, poslovi, razlika između kupov. i srednjeg tečaja...)		0,03		0,03		
475-	Tečajne razlike iz odnosa s nepovezanim društvima						0,03
47 -	TROŠKOVI FINANCIRANJA I OSTALI FINANCISKI RASHODI		2.611,23		2.611,23		
484-0	Novčane kazne za gospodarske prijestupe, prometne prekršaje i sl. zakonske kazne		132,70		132,70		
484-	Kazne, penali, nadoknade šteta i troškovi iz ugovora						132,70
48 -	OSTALI TROŠKOVI I I RASHODI DRUGIH AKTIVNOSTI						132,70
4 -	TROŠKOVI PO PRIRODNIH VRSTAMA I RASHODI IZ DRUGIH AKTIVNOSTI		77.577,25		77.577,25		77.577,25
751-8	PRIHODI OD GRAĐEVINSKIH USLUGA		52.988,20		52.988,20		52.988,20
751-	Prihodi od prodaje usluga						52.988,20
75 -	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA		52.988,20		52.988,20		
770-0	Otpisi obveza prema dobavljačima, obveza za primljene predumove i sl.		2.465,61		2.465,61		2.465,61
770-	Prihodi od otpisa obveza i zastara						2.465,61
772-0	Prihodi od redovne i zatezne kamate		3.861,33		3.861,33		
772-5	Prihodi iz primljenje valutne klauzule i sl.		0,01		0,01		
772-	Prihodi od finansijskih dobitaka						3.861,34
77 -	OSTALI POSLOVNI PRIHODI		6.326,95		6.326,95		6.326,95
789-0	PRIHODI IZ EU FONDOVA		10.546,97		10.546,97		10.546,97
789-	PRIHODI IZ EU FONDOVA						10.546,97

Konto	Naziv konta	PRETHODNI SALDO		PROMET		SALDO	
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje
78 -	IZVANREDNI - NEUOBICAJENI PRIHODI				10.546,97		10.546,97
7 -	OSTVARENI PRIHODI I POKRIĆE RASHODA				69.862,12		69.862,12
900-0	Upisani temeljni kapital članova d.o.o. (analitika po članovima)		1,33				1,33
900-	Upisani temeljni kapital koji je plaćen		1,33				1,33
90 -	UPISANI KAPITAL		1,33				1,33
933-0	ZAKONSKE PRIČUVE		41.216,81				41.216,81
933-	Ostale pričuve		41.216,81				41.216,81
93 -	PRIČUVE		41.216,81				41.216,81
940-1	Zadržani dobitak		164.901,03				164.901,03
940-	Zadržani dobitak - preneseni (iz prethodnih godina)		164.901,03				164.901,03
94 -	ZADRŽANI DOBITAK ILI PRENESENI GUBITAK		164.901,03				164.901,03
9 -	KAPITAL I PRIČUVE		206.119,17				206.119,17
UKUPNO:		460.515,76	460.515,76	670.550,56	670.550,56	300.912,00	300.912,00

POPIS DUGOTRAJNE IMOVINE

Organizacijska jedinica: -
Godina: 2023

1. OPĆI PODACI O POREZNOM OBVEZNIKU										
1. NAZIV DJELATNOSTI										
2. IME I PREZIME PODUZETNIKA/NOSITELJA ZAJEDNIČKE DJELATNOSTI DINARA ISKOP J.D.O.O.										
3. ADRESA PREBIVALIŠTA/UOBIČAJENOG BORAVIŠTA KNIN, MOHOROVIĆEVA 3										
2. PODACI O DUGOTRAJNOJ IMOVINI										
Redni broj	Naziv stvari ili prava		Isprava broj / nadnevak	Nabavna vrijednost	Knjiig. vrijednost	Vijek trajanja	Stopa otpisa	Svota otpisa	Knjiig. vrij. na kraju godine	
1	2		3	4	5	6	7	8	9	
1	01-1	BAGER ICB 65 EU PROJEKT	-29.6.2020.	1.061,78	0,00	24 mj.	50,00%	0,00	0,00	
2	01	BAGER ICB 65 EU PROJEKT	001-20-29.6.2020.	58.610,39	0,00	24 mj.	50,00%	0,00	0,00	
3	02	TRANSPORTNA SREDSTVA-PRIKOLICA	-31.12.2019.	1.805,03	0,00	24 mj.	50,00%	0,00	0,00	
4	03	TRANSPORTNA SREDSTVA JCB	-31.12.2019.	3.822,42	0,00	24 mj.	50,00%	0,00	0,00	
5	04	TRANSPORTNA SREDSTVA-MEHANIZACIJA	-31.12.2019.	9.290,60	0,00	24 mj.	50,00%	0,00	0,00	
6	05	OPREMA	-31.12.2019.	1.480,84	0,00	24 mj.	50,00%	0,00	0,00	
7	050	RASCO NEVA 5000	PS-30.4.2020.	18.595,98	4.649,00	48 mj.	25,00%	1.162,25	3.486,75	
8	051	RASCO BRK 6000	PS-30.4.2020.	21.779,42	5.444,86	48 mj.	25,00%	1.361,21	4.083,65	
9	052	CLASS ARION 510	P.S-17.4.2020.	70.514,88	17.628,72	48 mj.	25,00%	4.407,18	13.221,54	
10	06	KRANSKA KOSILICA ZA TRAKTOR TIP RASCO BRK 7000	2-1-1-5.1.2021.	33.180,70	1.382,53	24 mj.	50,00%	1.382,53	0,00	
11	07	PRIKLJUČNO VOZILO-RABLJENO SDAH AVA -18	14/V01/1-22.3.2021.	4.479,39	559,92	24 mj.	50,00%	559,92	0,00	
12	08	TRAKTOR CLAAS ARION 410	91751-1-1-30.4.2021.	45.262,46	18.859,36	48 mj.	25,00%	2.828,90	16.030,46	
13	09	RABLJENO OSOBNO VOZILO MERCEDES 221 KLASA S ZATV	032/1/1-9.7.2021.	32.422,19	14.049,61	30 mj.	40,00%	3.242,22	10.807,39	
14	10	BOČNA KRANSKA KOSILICA BRK 7000 RABLJENA	12-1-2021-3.8.2021.	6.313,85	2.104,61	24 mj.	50,00%	789,23	1.315,38	
15	11	PREDNJA TRANSPORTNA RALICA 2,7-V TIP PTRSV-2.7-H-F	359-P01-1-1.5.2022.	3.344,61	2.369,10	24 mj.	50,00%	418,08	1.951,02	
UKUPNO:				311.964,54	67.047,71			16.151,52	50.896,19	

