

PRIJAVA POREZA NA DOBIT

za razdoblje od 1.01.2022 do 31.12.2022

Osobni identifikacijski broj (OIB) : 76326076177

Naziv /ime i prezime poreznog obveznika

STEČAJNA MASA IZA ISTRA ALUMINIJ D.O.O.

Broj zaposlenih na osnovi stvarnih sati rada(cijeli broj) na kraju poreznog razdoblja

0

Potvrda primitka prijave
(popunjava Porezna uprava)

(nadnevak)

(potpis)

UTVRĐIVANJE POREZNE OSNOVICE I POREZNE OBEVEZE

R.br.	Opis	Iznos
I. DOBIT/GUBITAK IZ RAČUNA DOBITI I GUBITKA		
1.	UKUPNI PRIHODI	333.000,12
2.	UKUPNI RASHODI	212.002,54
3.	DOBIT (r.br.1. - r.br.2.)	120.997,58
4.	GUBITAK (r.br.2. - r.br.1.)	
II. POVEĆANJE DOBITI/SMANJENJE GUBITKA		
5.	Amortizacija (čl. 12. st.13.,16.,17.,18. i 19. Zakona)	
6.	50% troškova reprezentacije (čl. 7. st.1. t.3. Zakona)	
7.	Iznos nepriznatih troškova za osobni prijevoz (čl. 7. st.1. t.4. Zakona)	
8.	Manjkovi na imovini iznad visine utvrđene odlukom HGK ili HOK (čl. 7. st.1. t.5. Zakona)	
9.	Rashodi utvrđeni u postupku nadzora (čl. 7. Zakona)	
10.	Dobit kontroliranog inozemnog društva (čl. 30.b. i 30.c. Zakona)	
11.	Troškovi kazni za prekršaje i prijestupe (čl.7.st.1. t. 7. Zakona)	
12.	Prekoračeni troškovi zaduživanja (čl. 30.a. Zakona)	
13.	Povlastice i drugi oblici imovinske koristi(čl.7.st.1.t.9. Zakona)	
14.	Rashodi darovanja iznad propisanih stopa (čl.7.st.1.t.10. Zakona)	
15.	Kamate na zajmove dioničara i članova društva (čl.8. Zakona)	
16.	Kamate između povezanih osoba (čl.14. Zakona)	
17.	Rashodi od nerealiziranih gubitaka (čl.7.st.1.t.1. Zakona)	
18.	Amortizacija iznad propisanih stopa (čl.12.st.5. i 6. Zakona i čl. 22. Pravilnika)	
19.	Iznos povećanja porezne osnovice zbog promjene metode utvrđivanja osnovice(čl.16.Zk)	
20.	Vrijednosno usklađenje i otpis potraživanja (čl.9.Zakona)	
21.	Vrijednosno usklađenje zaliha (čl.10.Zakona)	
22.	Vrijednosno usklađenje financijske imovine (čl.10.Zakona)	
23.	Troškovi rezerviranja (čl.11. Zakona)	
24.	Povećanje porezne osnovice za sve druge rashode(čl.7.st.1.t.13.Zakona) i ostala povećanja	
25.	Povećanje dobiti za ostale prihode i druga povećanja dobiti (čl. 17. st. 5., 6. i 7. Zakona, čl. 6. st. 7. Zakona i čl. 12.a Pravilnika)	
26.	UKUPNA POVEĆANJA DOBITI / SMANJENJA GUBITKA (red.br. 5 do 25.)	
III. SMANJENJE DOBITI / POVEĆANJE GUBITKA		
27.	Prihodi od dividendi i udjela u dobiti (čl.6.st.1.t.1. Zakona)	
28.	Potpore u slučaju posebnih okolnosti (čl. 6. st. 6. Zakona)	
29.	Prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja (čl.6.st.1.t.3. Zakona)	
30.	Ostali rashodi ranijih razdoblja (čl.6.st 2. Zakona)	
31.	Smanjenje dobiti za ostale prihode	
32.	Smanjenje dobiti zbog promjene metode utvrđivanja porezne osnovice (čl.16.Zakona)	
33.	Trošak amortizacije koji ranije nije bio priznat(čl.6.st.1.t.4. Zakona)	
34.	Ukupan iznos državnih potpora ,čl.6.st.1.t.5.Zakona,(rbr.34.1.i 34.2)	
34.1.	Državna potpora za obrazovanje i izobrazbu (čl. 14. Pravilnika)	
34.2.	Državna potpora za istraživačko razvojne projekte(čl. 15. Pravilnika)	
35.	UKUPNA SMANJENJA DOBITI / POVEĆANJA GUBITKA (r.br.27. do 34.)	

u kunama i lipama

		u kunama i lipama
R.br.	Opis	Iznos
IV.POREZNA OSNOVICA		
36.	Dobitak/gubitak nakon povećanja i smanjenja (r.br.3.+26.-35.) ili (r.br.4.-26+35)	120.997,58
37.	Prenešeni porezni gubitak(čl.17. Zakona)	64.956,09
38.	Porezna osnovica (r.br.36-r.br.37.)	56.041,49
V.POREZNI GUBITAK		
39.	Dobit/gubitak nakon povećanja i smanjenja (r.br.3.+26.-35.) ili (r.br.4.-26+35)	
40.	Prenešeni porezni gubitak(čl.17. Zakona)	
41.	Porezna gubitak za prijenos (r.br. 39. - r.br. 40.)	
VI.POREZNA OBVEZA		
42.	Porezna osnovica (r.br. 38.)	56.041,49
43.	Porezna stopa (čl. 28. Zakona)	10,00
44.	Porezna obveza (r.br. 42. x r.br. 43.)	5.604,15
VII.POREZNE OLAKŠICE, OSLOBOĐENJA I POTICAJI		
45.	Olakšice i oslobođenja za potpomognuta područja(red.br. 46 + red.br. 47)	
46.	Olakšice i oslobođenja na području Grada Vukovara (čl.28a. st.1. Zakona i čl. 42. Pr.)	
47.	Olakšice i oslobođenja na podr. I. skupine (čl.28a. st.2. Zakona i čl. 42. Pravilnika)	
48.		
49.	Olakšice prema čl.8., 9., 25. i 26. Zakona o poticanju ulaganja i čl. 43.a st. 1. i 2. Pravilnika (rbr. 49.1+49.2+49.3+49.4.)	
49.1.	Iznos olakšice za mikropoduzetnike uz primjenu umanjene stope za 50%	
49.2.	Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 50%	
49.3.	Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 75%	
49.4.	Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 100%	
50.	Olakšice prema čl. 25. Zakona o poticanju ulaganja i čl. 43.a st. 3. Pravilnika (rbr. 50.1 + 50.2. + 50.3. + 50.4.).	
50.1.	Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 50%	
50.2.	Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 65%	
50.3.	Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 85%	
50.4.	Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 100%	
51.	Ukupni iznos poticanja ulaganja (r.br. 49. + 50.)	
52.	Ukupni iznos olakšica, oslobođenja i poticaja (r.br.45.+51.)	
VIII.POREZNA OBV. NAKON ODBITKA OLAKŠICA, OSLOBOĐENJA I POTICAJA		
53.	Porezna obveza (r.br.44. - r.br. 52.)	5.604,15
54.	Uračunavanje poreza plaćenog u inozemstvu (čl. 30. Zakona)	
55.	Porezna obveza (r.br. 53. - r.br. 54.)	5.604,15
56.	Uplaćeni predujmovi	
57.	Razlika za uplatu (r.br. 55. - r.br. 56.)	5.604,15
58.	Razlika za povrat (r.br. 56. - r.br. 55.)	
59.	Predujmovi za slijedeće porezno razdoblje (čl. 47. st. 3. t.59. Pravilnika)	467,01

IX.PREGLED NEISKORIŠTENIH PRAVA NA PRIJENOS GUBITKA PREMA GODINAMA NASTANK.

godina	2012	2013	2014	2015	2016	2017
prenešeni gubitak	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dobit u poslovnoj godini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
gubitak u poslovnoj godini	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
prijenos gubitka u sljedeće porezno razdoblje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
godina	2018	2019	2020	2021	2022	
prenešeni gubitak	0,00	0,00	0,00	56.723,51	64.956,09	
dobit u poslovnoj godini	0,00	0,00	0,00	0,00	120,997.58	
gubitak u poslovnoj godini	0,00	0,00	56.723,51	8.232,58	0,00	
prijenos gubitka u sljedeće porezno razdoblje	0,00	0,00	56.723,51	64.956,09	0,00	

ZA ISTINITOST I VJERODOSTOJNOST PODATAKA JAMČIM VLASTITIM POTPISOM

Nadnevak : _____

(porezni obveznik/opunomoćenik/ovlašteni porezni savjetnik)