

Irma d.o.o.
Drage Ivaniševića 6
Omiš

MB: 02709317
OIB: 72757783477

BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA 2018. GODINU

Bilješke uz financijska izvješća sastavljaju se temeljem čl.15. Zakona o računovodstvu (Nar.nov.,br.109/07.) sa svrhom razrade i dopune financijskih izvještaja: Bilance i Računa dobitka i gubitka, kako bi se pojasnile pojedine pozicije u bilanci i računu dobitka i gubitka.

BILANCA stanje na dan 31.12.2018.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 72757783477; IRMA d.o.o.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		1.248.991	1.201.671
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		561.700	161.950
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		528.000	128.250
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		33.700	33.700
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		687.291	1.039.721
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012		671.291	599.367
3. Postrojenja i oprema	013		16.000	26.383
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014			413.971
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017			
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			

5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026		
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028		
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029		
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030		
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033		
3. Potraživanja od kupaca	034		
4. Ostala potraživanja	035		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	4.996.260	2.838.688
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	229.377	490.478
1. Sirovine i materijal	039		
2. Proizvodnja u tijeku	040	229.377	
3. Gotovi proizvodi	041		
4. Trgovačka roba	042		490.478
5. Predujmovi za zalihe	043		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		
7. Biološka imovina	045		
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	4.736.465	2.289.456
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048		
3. Potraživanja od kupaca	049	4.386.175	2.204.467
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	78.187	82.752
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	272.103	2.237
6. Ostala potraživanja	052		
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	29.295	29.295
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054		
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056		
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057		
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059		
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	29.295	29.295
9. Ostala financijska imovina	062		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	1.123	29.459
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	489.107	546.096

E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		6.734.358	4.586.455
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		782.976	1.091.006
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		20.000	20.000
II. KAPITALNE REZERVE	069			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0	0
1. Zakonske rezerve	071			
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076			
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081		382.823	762.976
1. Zadržana dobit	082		382.823	762.976
2. Preneseni gubitak	083			
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		380.153	308.030
1. Dobit poslovne godine	085		380.153	308.030
2. Gubitak poslovne godine	086			
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087			
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089			
2. Rezerviranja za porezne obveze	090			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091			
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093			
6. Druga rezerviranja	094			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095		654.758	504.485
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101		654.758	504.485
7. Obveze za predujmove	102			
8. Obveze prema dobavljačima	103			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104			
10. Ostale dugoročne obveze	105			
11. Odgođena porezna obveza	106			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107		5.296.624	2.990.964

1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113			13.643
7. Obveze za predujmove	114			
8. Obveze prema dobavljačima	115	5.219.962		2.850.020
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117	16.637		29.888
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	60.025		97.413
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121			
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122			
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		6.734.358	4.586.455

Bilješka 1. Kratkotrajna imovina

Kratkotrajna imovina sastoji se od:

- Zaliha trgovačke robe u iznosu od 490.478 kn
- Potraživanja od kupaca u iznosu od 2.204.467 kn
- Zajmovi u iznosu od 29.295. kn
- Novca na računu i u blagajni u iznosu od 29.459 kn
- Potraživanja od zaposlenika u iznosu od 82.752 kn
- Potraživanja od države u iznosu od 2.237 kn

Bilješka 2. Kapital i rezerve

Upisani kapital iznosi 20.000,00, te je ostvarena dobit tekuće godine u iznosu od 308.030 kn.

Bilješke 3. Obveze

- Kratkoročne obveze iznose 2.990.964 kn, od toga obveze prema dobavljačima iznose 2.850.020, obveze prema zaposlenicima 29.888 te obveze za poreze 97.413 kn.
- Dugoročne obveze iznose 504.485 kn i odnose se na obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama.

RAČUN DOBITI GUBITKA

RAČUN DOBITI I GUBITKA
 za razdoblje 01.01.2018. do 31.12.2018.

 Obrazac
 POD-RDG

Obveznik: 72757783477; IRMA d.o.o.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125		17.270.750	13.139.454
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		17.177.048	13.106.204
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130		93.702	33.250
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		16.714.778	12.556.508
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		15.361.773	11.318.698
a) Troškovi sirovina i materijala	134		19.223	33.088
b) Troškovi prodane robe	135		13.562.347	10.692.390
c) Ostali vanjski troškovi	136		1.780.203	593.220
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		192.051	356.050
a) Neto plaće i nadnice	138		120.729	242.821
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		43.137	60.917
c) Doprinosi na plaće	140		28.185	52.312
4. Amortizacija	141		448.020	522.603
5. Ostali troškovi	142		548.816	81.105
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145			
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147			
b) Rezerviranja za porezne obveze	148			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151			
f) Druga rezerviranja	152			
8. Ostali poslovni rashodi	153		164.118	278.052
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154		49.566	29
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158			

5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159		52	
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161			29
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162			
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164		49.514	
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		141.318	206.993
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168		24.788	29.851
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169			
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			
7. Ostali financijski rashodi	172		116.530	177.142
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177		17.320.316	13.139.483
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		16.856.096	12.763.501
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		464.220	375.982
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		464.220	375.982
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	182		84.067	67.952
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		380.153	308.030
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		380.153	308.030

Bilješka 4. Prihodi

Ukupni prihod ostvaren u tekućoj godini iznosi 13.139.483 kn, a odnosi se na prihod od prodaje trgovačke robe, na ostale poslovne prihode i na prihode od kamata i tečajnih razlika.

Bilješka 5. Rashodi

Ukupni rashodi u tekućoj godini iznose 12.763.501 kuna, a odnose se na troškove prodane robe, troškove banaka, članarina i kamata, te tekućih troškova proizašlih iz poslovanja

Bilješka 6. Dobit financijske godine

U 2018. godini društvo je ostvarilo dobit u iznosu od 308.030 kn.

U Dugom Ratu, 28.06.2019. godine

Direktor društva