

Pro dia jdoo, Beravci 184A, 35221 Velika Kopanica, OIB: 67428541634

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA

Na dan 31.05.2023 GODINU

Velika Kopanica , kolovoz 2023. godine.

1. TVRTKA I DJELATNOST

- PRO DIA jdoo
- MBS: 030255880, MB: 5531888, OIB:67428541634
- Beravci 184A, Beravci, Velika Kopanica
- Temeljni kapital 10,00 kn

predmet poslovanja:

glavna djelatnost djelatnosti pripreme i usluživanja pića

NKD 2007: 5630 djelatnosti pripreme i usluživanja pića

Društvo je osnovano 26.siječnja 2022. godine.

Osnivači/članovi društva : Drago Zvijerac, Beravci 184A, Beravci, 19158281851

Osoba ovlaštena za zastupanje/direktor : Marko Zvijerac, Beravci 184A, Beravci, OIB: 35963467445

2. SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijski izvještaji za 2022.g. sastavljeni su sukladno odredbama Zakonom o računovodstvu (NN br.78/15,134/15,120/16), Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (NN br. 86/15) i ostalim propisima poreznog i trgovačkog prava Republike Hrvatske.

3. PRIMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Računovodstvene politike , kao temelj za sastavljanje financijskih izvještaja, primjenjuju se dosljedno tijekom cijelog razdoblja.

4. POSLOVANJE 2023

Društvo tijekom 2023.g se bavi prodajom pića u caffe baru u Beravcima, prodaje i pelete, uslugu i izrade građevinskih nacрта

5. BILJEŠKE UZ POZICIJE BILANCE- pregledi prometa po klasama

Klasa 0

U dugotrajnoj imovini :

PRO DIA j.d.o.o.		Stranica: 1		Poslovna godina: 2023										
Lista osnovnih sredstava: Lista sredstava				Datum liste: 08.08.2023										
Tip sredstva: Osnovna sredstva, Status: Aktivni														
Sifra	Naziv	Oznaka	Datum	Konto	Grp	Rj	Mt	Lokac	T	Kol	Nabavljeno	Otpisano	Vrijednost	
0001	SLOŽIVE STOLICE 24 KOM		01.07.22		24					1	1	716,70	179,18	537,53
0002	laptop		01.09.22		24					1	1	743,14	123,85	619,28
0003	stolice		01.09.22	03210	23					1	1	1.312,00	218,67	1.093,33
Sveukupno: (Stavki: 3)										3	2.771,84	521,71	2.250,14	

U financijskom pored opreme neplaćeni upisani temeljni kapital.

PRO DIA j.d.o.o.		Stranica: 1		Poslovna godina: 2023	
Lista salda glavne knjige : Poredak po -Šifra				Datum liste: 08.08.2023	
Do Datum ST (Orig. Dok.) : 31.05.2023					
Konto: 0, RAZRED 0					
Konto	Naziv	Duguje	Potražuje	Saldo	
0020	Potraživanja za upisani a neplaćeni kapital iz temeljn		1,33	-1,33	
0312	Uredska oprema (pisači strojevi, računala, fotokopirni	2.055,14		2.055,14	
0314	Oprema trgovine, ugostiteljstva, hotela i turizma (hlad	716,70		716,70	
03912	I.V.-kompjutori-uredska oprema		521,70	-521,70	
Sveukupno: (Stavki: 4)		2.771,84	523,03	2.248,81	
Stanje : (Stavki: 4)				2.248,81	

Klasa 1

Potraživanja od prokurista i direktora Marko Zvijerac konto 11304- 27155,09 eura- dane pozajmice. Potraživanja od kupaca konto 1200 -722,73 eura

Potraživanja za neplaćene ure pdv konto 1400- 278,34 eura

PRO DIA j.d.o.o.		Stranica: 1		Poslovna godina: 2023	
Lista salda glavne knjige : Poredak po -Šifra				Datum liste:08.08.2023	
Do Datum ST (Orig. Dok.) : 31.05.2023					
Konto: 1, RAZRED 1					
Konto	Naziv	Duguje	Potražuje	Saldo	
1000	Žiro-račun u platnom zavodu (analitika po računima c	29.675,97	29.675,97		
1007	Žiro račun OTP Banka				
1009	Žiro-račun prijelazni konto				
11304	Kratkoročni financijski krediti dani direktorima i dr. fizi	119.581,45	92.426,36	27.155,09	
1200	Potraživanja od kupaca za prodana dobra	13.977,92	13.255,19	722,73	
1203	Kupci građani i prodaja na potrošački kredit	34.372,56	34.372,56		
1330	Potraživanja od vlasnika udjela u društvu za predujml	29.545,67	29.545,67		
1400	Pretporez po ulaznim ra unima i obračunima	3.294,17	3.015,93	278,24	
Sveukupno: (Stavki: 8)		230.447,74	202.291,68	28.156,06	
Stanje : (Stavki: 8)				28.156,06	

Klasa 2

Kratkoročne obveze prema navedenim kontima, većina duga poreznoj upravi.

PRO DIA j.d.o.o.

Lista salda glavne knjige : Poredak po -Šifra

Do Datum ST (Orig. Dok.) : 31.05.2023

Konto: 2, RAZRED 2

Stranica: 1

Poslovna godina: 2023

Datum liste: 08.08.2023

Konto	Naziv	Duguje	Potražuje	Saldo
21345	POZAJMICE VLASNIKA	811,51	811,51	
2160	obveze za visu			
2200	Dobavljači zaliha	20.253,65	20.504,03	-250,38
2250	Primljeni predujmovi (avansi bez PDV-a)		4.094,50	-4.094,50
2300	Obveze za neto-plaće i nadoknade	34.957,07	40.064,38	-5.107,31
2310	Obveze s temelja tekuće nabave u gotovini	12.271,27	12.271,27	
24000	Obveze za PDV-izlazni računi	8.923,52	9.076,04	-152,52
2401	Obveze za PDV s osnovne prodaje za gotovinu	5.439,86	5.439,86	
2407	Obveza za razliku poreza i pretporeza za obračunsko	2.511,00	9.718,84	-7.207,84
2410	Obveze za porez i prirez na dohodak iz plaća i primitke	175,46	5.569,38	-5.393,92
24202	MIO II STUP	160,16	2.269,89	-2.109,73
24203	DOPRINOS ZA MIO 15% IZ PLAĆE	604,91	7.433,76	-6.828,85
2424	Doprinos za zdravstveno osiguranje na plaće	455,06	7.038,26	-6.583,20
2430	Obveze za porez na dobitak		5.286,49	-5.286,49
2431	Obveze za porez na dohotke od kapitala (dobitke,div		3.540,19	-3.540,19
2484	Obveza za porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoho	133,33	1.122,25	-988,92
Sveukupno:	(Stavki: 16)	86.696,80	134.240,65	-47.543,85
Stanje :	(Stavki: 16)			-47.543,85

Klasa 4

Rashodi prema navedenim troškovima:

PRO DIA j.d.o.o.

Stranica: 1

Poslovna godina: 2023

Lista salda glavne knjige : Poredak po -Šifra

Datum liste: 08.08.2023

Do Datum ST (Orig. Dok.) : 31.05.2023

Konto: 4, RAZRED 4

Konto	Naziv	Duguje	Potražuje	Saldo
4000	Osnovni materijali i sirovine	9.370,25		9.370,25
4003	Pomoćni materijali i sredstva (mazivo, ljepila, svrdla,	78,34		78,34
4004	Materijal za čišćenje i održavanje	489,06		489,06
4040	Troškovi sitnog inventara, ambalaže i autoguma koji	49,59		49,59
4100	Usluge telefona, interneta i sl.	1.084,07		1.084,07
4144	50% rent car usluge prijevoza osoba	1.573,40		1.573,40
41444	50% NEPRIZNATI RENTA CAR	1.966,73		1.966,73
4163	Konzultantske i marketinške usluge	42,96		42,96
4164	Knjigovodstvene usluge vođenja poslovnih knjiga	424,72		424,72
4167	Odvjetničke, bilježničke i usluge izrade pravnih akata	13,52		13,52
4188	Naknade za korištenje prava intelektualnog vlasništva	313,20		313,20
4200	Neto plaće i nadoknade	25.414,57		25.414,57
4201	MIO 15% i 20% iz plaće	5.737,80		5.737,80
4202	MIO 5% iz plaće	1.767,94		1.767,94
4208	Porez iz plaće 15,25,35% i prirez	4.608,04		4.608,04
4213	Zdravstveno 16,5% na plaće	5.637,82		5.637,82
4651	Bankovne usluge (nadoknade za platni promet, akreci	267,50		267,50
4679	Ostali porezi i takse	27,50		27,50
4793	Naknadno odobren popust	6.620,30		6.620,30
4850	Naknadno utvrdeni troškovi poslovanja	41,67		41,67
4860	Darovi i sponzorstva do 2% od ukupnog prihoda (dar	1.000,00		1.000,00
Sveukupno:	(Stavki: 21)	66.528,98		66.528,98
Stanje :	(Stavki: 21)			66.528,98

Klasa 7

Prihodi prema navedenim kontima

PRO DIA j.d.o.o.

Stranica: 1

Poslovna godina: 2023

Lista salda glavne knjige : Poredak po -Šifra

Datum liste: 08.08.2023

Do Datum ST (Orig. Dok.) : 31.05.2023

Konto: 7, RAZRED 7

Konto	Naziv	Duguje	Potražuje	Saldo
7415	prihodi od kamata s povezanim osobama	59,12	665,39	-606,27
7510	Prihodi od servisnih usluga, usluga popravaka i sl. U:		493,14	-493,14
7513	Prihodi od knjigovodstvenih, konzultantskih i dr. Uslu:		9.440,00	-9.440,00
7519	Prihodi od prodaje ostalih usluga		971,27	-971,27
7600	Prihodi od prodaje robe na veliko (analitika po prodaj		4.811,33	-4.811,33
7603	Prihodi od prodaje robe na malo (analitika po prodav:		22.023,30	-22.023,30
7606	prihodi od prodaje ambalaže		15,63	-15,63
Sveukupno:	(Stavki: 7)	59,12	38.420,06	-38.360,94
Stanje :	(Stavki: 7)			-38.360,94

Klasa 9

PRO DIA j.d.o.o.

Lista salda glavne knjige : Poredak po -Šifra

Do Datum ST (Orig. Dok.) : 31.05.2023

Konto: 9, RAZRED 9

Stranica: 1

Poslovna godina: 2023

Datum liste: 08.08.2023

Konto	Naziv	Duguje	Potražuje	Saldo
9000	Upisani temeljni kapital članova društva (analitika po	1,33		1,33
9300	Zakonske pričuve		11 029,06	-11.029,06
9400	Zadržani dobitak članova društva (analitika po član	33 085,86	33 085,86	
9500	Dobitak za isplate i izuzimanja u tijeku godine (analiti		1,33	-1,33
Sveukupno:	(Stavki: 4)	33.087,19	44.116,25	-11.029,06
Stanje:	(Stavki: 4)			-11.029,06

Poslovni rezultat je gubitak u iznosu od 28.168,04 eura.

Direktor

Marko Zvijerac


PRO DIA j.d.o.o.
 Za projektiranje, trgovinu i usluge
 Beravci 184 A, Beravci
 OIB: 67428541634

