

Referentna stranica

Vrsta posla: 777

GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za 2020 . godinu

Kontrolni broj

723.394.800,78

Evidencijski broj (popunjava Registar)

6965615

Vrsta izvještaja: 10

Izvještaj kojeg ispunjava obveznik kome je kalendarska godina jednaka poslovnoj godini i kod kojeg u godini za koju se izvještaj podnosi nije bilo statusnih promjena, stečaja ili likvidacije.

Šifra svrhe predaje: 3

Predaja i za statističke svrhe i za javnu objavu

Primjena računovodstvenih standarda: HSKI

Izvještaj je konsolidiran: NE (DA/NE)

Izvještaj je revidiran (DA/NE): NE

OIB revizora:

Obveznost predaje nefinancijskog izvješća: 1

Poduzetnik nije obveznik izrade nefinancijskog izvješća

OIB subjekta: 71183086599

Matični broj (MB): 05202418

(dodijeljen od DZS-a)

Matični broj subjekta (MBS): 040410444

(dodijeljen od nadležnog Trgovačkog suda)

Naziv obveznika: SMART ISLAND KRK D.O.O.

Poštanski broj: 51500

Naziv naselja: KRK

Ulica i kućni broj: VRŠANSKA 14

Adresa e-pošte obveznika: mateo.kirincic@sikrk.hr

Telefon: 042/420-410

Internet adresa: www.sikrk.hr

Šifra grada/općine: 215 Krk

Županija: 8 PRIMORSKO-GORANSKA

Šifra NKD-a: 6110

Status autonomnosti: 1

Autonomno društvo, nije bilo član grupe u izvještajnom razdoblju

Zemlja sjedišta nadređenog matičnog društva:

Matični broj nadređenog matičnog društva:

Oznaka veličine: 1

Mikro poduzetnik

Oznaka vlasništva: 21

Privatno - d.o.o.

Porijeklo kapitala (%): 100 (domaći)

0 (strani)

Prosjeck broj zaposlenih tijekom razdoblja: 1 (prethodna godina) 1 (tekuća godina)

Broj zaposlenih prema satima rada: 1 (prethodna godina) 1 (tekuća godina)

Broj mjeseci poslovanja: 12 (prethodna godina) 12 (tekuća godina)

Popis dokumentacije

DA Bilanca i Račun dobiti i gubitka

DA Dodatni podaci

DA Bilješke uz financijske izvještaje

NE Izvještaj o novčanim tokovima

NE Izvještaj o promjenama kapitala

NE Revizorsko izvješće

NE Godišnje izvješće

DA Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

DA Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvješća

Knjigovodstveni servis:

Matični broj: 03487105 (matični broj servisa dodijeljen od DZS-a)

Naziv: MAGIĆ CO D.O.O.

Osoba za kontaktiranje: MIRJANA REPIĆ

(unosi se ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon za kontaktiranje: 042/420-410

(unosi se broj telefona/mobitela osobe za kontaktiranje)

Adresa e-pošte: mirjana.repica@mtnet.hr

(unosi se adresa e-pošte osobe za kontaktiranje)

KIRINČIĆ MATEO

(Prezime i ime ovlaštene osobe)

Verzija Excel datoteke: 3.0.4.

SMART ISLAND KRK
d.o.o.

Krk, Vršanska 14

(potpis ovlaštene osobe)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2020.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 71183086599; SMART ISLAND KRK D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		2.395	467.983
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		2.395	2.242
6. Ostala potraživanja	052			465.741
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		0	0
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			
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063		195.055	101.608
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064			
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		203.600	616.291
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		182.111	53.636
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		200.000	200.000
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		0	-17.889
1. Zadržana dobit	082			
2. Preneseni gubitak	083			17.889
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		-17.889	-128.475
1. Dobit poslovne godine	085			
2. Gubitak poslovne godine	086		17.889	128.475
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087			
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		0	0

BILANCA
stanje na dan 31.12.2020.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 71183086599; SMART ISLAND KRK 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		6.150	24.479
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		0	0
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005			
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		6.150	24.479
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012			
3. Postrojenja i oprema	013			
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014			
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017			
8. Ostala materijalna imovina	018		6.150	24.479
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		197.450	591.812
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		0	22.221
1. Sirovine i materijal	039			
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			22.221
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2020.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 71183086599; SMART ISLAND KRK D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
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		0	0
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			
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		21.489	17.633
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			
7. Obveze za predujmove	114			
8. Obveze prema dobavljačima	115		8.580	1.624
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117		8.809	10.686
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118		4.100	5.323
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			545.022
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		203.600	616.291
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124			

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2020. do 31.12.2020.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 71183086599; SMART ISLAND KRK 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		0	87.276
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127			
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			87.276
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		17.889	215.739
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		4.980	21.471
a) Troškovi sirovina i materijala	134		921	13.101
b) Troškovi prodane robe	135			
c) Ostali vanjski troškovi	136		4.059	8.370
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		12.909	181.868
a) Neto plaće i nadnice	138		8.809	122.430
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		4.100	59.438
c) Doprinosi na plaće	140			
4. Amortizacija	141			6.133
5. Ostali troškovi	142			6.267
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			
III. FINACIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154		0	0
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			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161			
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162			
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164			
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		0	12
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			
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			12

Sinergija
troškova

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	0	87.276	
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	17.889	215.751	
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	-17.889	-128.475	
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	0	
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	17.889	128.475	
XII. POREZ NA DOBIT	182			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	-17.889	-128.475	
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	0	
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	17.889	128.475	
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0	
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0	
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0	
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	0	0	
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0	0	
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	0	0	
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	0	0	
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202			
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	0	0	
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205			
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	0	0	
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	0	0	
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	0	0	
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217			

DODATNI PODACI
za razdoblje 01.01.2020. do 31.12.2020.

Obrazac
POD-DOP

Obveznik: 71183086599; SMART ISLAND KRK D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
Bilanca - aktiva			
1. Zalihe energetskih proizvoda (ugljen, nafta, derivati, plin i dr.) - bruto	218		
2. Zajmovi dani kućanstvima i obrtima	219		
3. Zajmovi dani nefinancijskim poduzećima	220		
4. Zajmovi dani nerezidentima	221		
5. Trgovački krediti i predujmovi dani kućanstvima i obrtima	222		
6. Trgovački krediti i predujmovi dani nefinancijskim poduzećima	223		
7. Trgovački krediti i predujmovi dani nerezidentima	224		
Bilanca - pasiva			
8. Krediti i zajmovi primljeni od nerezidenata	225		
9. Zajmovi primljeni od kućanstva i obrta	226		
10. Zajmovi primljeni od nefinancijskih poduzeća	227		
11. Trgovački krediti i predujmovi primljeni od kućanstva i obrta	228		
12. Trgovački krediti i predujmovi primljeni od nefinancijskih poduzeća	229		
Račun dobiti i gubitka - poslovni prihodi			
13. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	230		
Prihodi od prodaje prema djelatnostima			
14. Prihod od industrijskih djelatnosti	231		
15. Prihod od trgovine (prodaje roba i usluga nabavljenih isključivo za daljnju prodaju i trgovačkih usluga) - ukupni	232		
16. Prihod od trgovine ostvaren s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	233		
17. Prihod od posredništva (provizija od posredovanja)	234		
18. Prihod od građevinske djelatnosti - radova na zgradama	235		
19. Prihod od građevinske djelatnosti - radova na ostalim građevinama	236		
20. Prihod od građevinske djelatnosti kao podugovaratelj (podizvođač)	237		
21. Prihod od poljoprivrede, šumarstva i ribarstva	238		
22. Prihodi od djelatnosti pružanja smještaja te pripreme i usluživanja hrane i pića	239		
23. Prihod od djelatnosti prijevoza i skladištenja, izdavačkih, filmskih, telekomunikacijskih, informacijskih i djelatnosti računalnog programiranja te emitiranja programa	240		
24. Prihod od ostalih djelatnosti (financija, osiguranja, nekretnina, inženjerstva, znanosti, promidžbe, putničkih agencija, obrazovanja, zdravstva, umjetnosti i dr. prema uputama)	241		
Prihodi od prodaje prema rezidentnosti kupca			
25. Prihodi od prodaje u zemlji	242		
26. Prihodi od prodaje u inozemstvu	243		
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga			
27. Kapitalizirana proizvodnja za vlastite potrebe	244		
Ostali poslovni prihodi			
28. Ostali poslovni prihodi ostvareni s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	245		
29. Prihodi od subvencija ukupno	246		
29.1. u tome: subvencije na proizvode	247		
30. Prihodi od poslovnog najma nekretnina, opreme i slično	248		
31. Prihodi od najma zemljišta i prihodi od tantijema za iskorištavanje nafte, plina i drugih prirodnih dobara	249		
32. Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	250		
Poslovni rashodi			
33. Troškovi prodane robe s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	251		
34. Troškovi energije	252		

DODATNI PODACI
za razdoblje 01.01.2020. do 31.12.2020.

**Obrazac
POD-DOP**

Obveznik: 71183086599; SMART ISLAND KRK D.O.O.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
35. Tekući izdaci za odvoz i zbrinjavanje otpada, odvodnju i tretman otpadnih voda te ostali tekući izdaci za zaštitu okoliša	253		
36. Troškovi robe i usluga nabavljenih za daljnju prodaju, a uključenih u vlastite proizvode i/ili usluge	254		
37. Troškovi usluga podugovaratelja za industrijsku robu i usluge	255		
38. Troškovi usluga podugovaratelja (podizvođača) za građevinske radove	256		
39. Troškovi usluga investicijskog održavanja	257		
40. Troškovi usluga dugoročnog i operativnog leasinga materijalne imovine	258		
41. Izdaci za bruto autorske honorare i ugovore o djelu samo za fizičke osobe koje nemaju registriranu djelatnost	259		
42. Izdaci za rad ostvaren preko studentskih i učeničkih servisa	260		
43. Troškovi agencijskih radnika	261		
44. Premije osiguranja (bruto)	262		
44.1. u tome: premije neživotnog osiguranja (bruto)	263		
45. Porezi koji ne ovise o dobitku i pristojbe	264		
46. Stipendije	265		
47. Nadoknade članovima uprave	266		
48. Nadoknade troškova, darovi i potpore zaposlenicima i primici u naravi	267		
48.1. u tome: otpremnine	268		
49. Troškovi od najma zemljišta i plaćeni tantijemi za iskorištavanje nafte, plina i drugih prirodnih dobara	269		
50. Vrijednosno usklađivanje zaliha sirovina i materijala	270		
51. Vrijednosno usklađivanje predujmova za zalihe	271		
52. Vrijednosno usklađivanje zaliha trgovačke robe (robe i usluga nabavljenih za daljnju prodaju)	272		
53. Uvoz (uključuje i stjecanje) u razdoblju	273		
Financijski prihodi i rashodi			
54. Prihodi s osnove kamata	274		
55. Prihodi od dividendi	275		
56. Prihodi od udjela u dobiti	276		
57. Rashodi s osnove kamata	277		
Investicije (samo ulaganje u izvještajnoj godini)			
58. Bruto investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu - ukupno (AOP 279 do 282)	278	6.150	30.612
59. Bruto investicije u građevine	279		
60. Bruto investicije u strojeve i opremu	280	6.150	30.612
61. Bruto investicije u prijevozna sredstva	281		
62. Bruto investicije u ostalu materijalnu imovinu i nematerijalnu imovinu (biološka imovina, investicije u istraživanje i razvoj, softver, baze podataka i druga nematerijalna imovina)	282		
63. Nabava zemljišta ukupno (građevinskog i negrađevinskog)	283		
64. Bruto investicije samo u novu dugotrajnu imovinu	284		
65. Bruto investicije u opremu, tehnologije, pogone i procese povezane sa zaštitom okoliša (za prevenciju, tretman i kontrolu zagađenja)	285		
66. Bruto investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu, stečenu od poduzetnika unutar grupe, rezidenata RH	286		
Podaci o zaposlenima			
67. Broj neplaćenih osoba (neplaćeni obiteljski radnici, vlasnici bez ugovora o radu, volonteri, privremeno odsutne osobe kojima naknadu ne osigurava poslodavac i drugi prema uputama)	287		

Smart Island Krk d.o.o.
Vršanska 14, HR-51500 Krk
OIB: 71183086599

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Smart Island Krk d.o.o. za projektiranje, građenje i usluge obavlja djelatnost na adresi: Vršanska 14, HR-51500 Krk. Društvo je osnovano 05 prosinca 2019 godine kod Trgovačkog suda u Rijeci pod matičnim brojem: 040410444, Tt-19/6314-2

Osnovna djelatnost društva, temeljem upisa u Trgovačkom sudu jesu:

- Proizvodnja radiotelevizijskih i komunikacijskih aparata i opreme
- Projektiranje i građenje građevina te stručni nadzor građenja
- Kupnja i prodaje robe

Bilješka 1. Značajne računovodstvene politike

1.1. Osnovne sastavljanja

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno odredbama Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja, koje je objavio Odbor za standarde financijskog izvještavanja objavljenim u NN 30/2008., propisanim kao okvirom financijskog izvještavanja temeljem Odredi Zakona o računovodstvu (NN 109/07).

Društvo je prilikom izrade financijskih izvještaja primjenjivalo Međunarodne računovodstvene standarde u skladu s odredbama Zakona o računovodstvu.

Financijski izvještaji pripremljeni su primjenom načela povijesnog troška.

Financijski izvještaji prezentirani su u hrvatskim kunama.

1.2. Strane valute

Transakcije u stranim sredstvima plaćanja prevode se u funkcionalnu valutu tako da se iznosi u stranim sredstvima plaćanja preračunavaju po tečaju na dan transakcije. Monetarna imovina i obveze denominiraju se u stranoj valuti na dan bilance upotrebom srednjeg tečaja HNB važećeg na dan bilance. Prihodi i rashodi tečajnih razlika priznaju se u računu dobiti i gubitka za razdoblje u kojem nastaju.

1.3. Nematerijalna imovina

Prilikom nabave sredstva dugotrajne nematerijalne imovine se evidentira u visini troškova nabave umanjena za diskonte i rabate, a po uvećanju za zavisne troškove koji su nastali radi stavljanja sredstva u upotrebu.

1.3. Nekretnine, postrojenja i oprema

Materijalna imovina, iskazuje se po trošku nabave umanjenom za akumuliranu amortizaciju i trajna umanjena vrijednosti.

Popravci i održavanja nekretnina, postrojenja i opreme priznaju se kao rashodi razdoblja u kojem su nastali.

Amortizacija se knjiži kao trošak razdoblja, a obračunava se pravocrtnom metodom tijekom očekivanog korisnog vijeka trajanja imovine. Očekivani je korisni vijek trajanja prema oblicima imovine sljedeći:

- Građevinski objekti i postrojenja 5-60 godina
- Oprema 4-15 godina
- Ostala dugotrajna imovina 10 godina 10/5

1.1 Zalihe

Zalihe sirovina i potrošnog materijala vrednuju se prema nabavnoj vrijednosti (po principu prosječne ponderirane cijene) ili neto utrživoj vrijednosti.

Troškovi nabave obuhvaćaju kupovnu cijenu, uvozne carine, nepovratne poreze, troškove prijevoza i druge troškove koji se mogu pripisati nabavci.

Zalihe sitnog inventara jednokratno se otpisuju prilikom stavljanja u upotrebu.

1.6. Potraživanja

Potraživanja se početno mjere po fer vrijednosti. Ukoliko se naplata potraživanja odlaže za dulje vremensko razdoblje (dulje od 1 godine) , a nisu ugovorene kamate, ili su ugovorene po stopi koja je niža od tržišne, potraživanja se priznaju u iznosu koji predstavlja sadašnju vrijednosti budućih novčanih tokova diskontinuiranih primjenom tržišne kamatne stope..

1.7. Novac i novčani ekvivalenti

Novac i novčani ekvivalenti uključuju novac u blagajnama i sredstva na računima banke. Stanje novca na računima kod banaka i u blagajni iskazuje se u nominalnog vrijednosti izraženoj u hrvatskoj valutnoj jedinici.

1.8. Porezi

Obračun poreza zasniva se na obračunu dobiti za tu godinu i usklađuje se za stalne i privremene razlike između oporezive i računovodstvene dobiti.

Obračun poreza na dobit vrši se u skladu s hrvatskim poreznim propisima.

1.9 Kapital

Upisani kapital iskazuje se u svoti koja je upisana u sudski registar prilikom osnivanja, odnosno promjene upisa vrijednosti kapitala u trgovačkom registru.

1.10. Priznavanje prihoda

A) Poslovni prihodi

Računovodstveni postupci za priznavanje prihoda temelje se na odredbama HSFI 15 – Prihodi. Prihodi se evidentiraju po fakturnoj vrijednosti, umanjenoj za iskazane popuste i rabate prilikom prodaje pružanjem usluga.

Prihod se u poslovnim knjigama evidentira kao priljev novca, potraživanja ili druga naknada koja proistječe iz tijek aktivnosti društva od prodaje proizvoda i usluga kojima se povećavaju resursi Društva. Poslovni prihodi priznaju se kada na kupca pređu značajni rizici i koristi od vlasništva, iznos prihoda se može pouzdano izmjeriti, kada je vjerojatno da će ekonomske koristi povezane s transakcijom priteći u društvo i kada se troškovi povezani s transakcijom mogu pouzdano izmjeriti.

B) Prihodi od kamata

Prihodi od kamata priznaju se na vremenski proporcionalnoj osnovi, uzimajući u obzir stvarni prinos na ustupljena sredstva. Kamate nastale temeljem plasmana i potraživanja iz poslovnih odnosa iskazuju se kao prihodi u okviru financijskih prihoda, u momentu kada se naplate.

Bilješka 2. PRIHODI

Prihodi se ostvaruju od prodaje usluga, prema fakturiranoj realizaciji, umanjeno za dane popuste iskazane na fakturama. Prihodi od prodaje priznaju se po isporuci usluge, odnosno nakon što na kupca prijeđe rizik i korist od usluge.

2.1 Struktura poslovnih prihoda

Poslovni prihodi

	2019. godina	2020 godina
Prihodi od prodaje (izvan grupe)	0,00	0,00
Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	0,00	87.276
Ukupno poslovni prihodi		87.276

BILJEŠKA 3. – RASHODI

Troškovi nabave prodane robe	0,00	0,00
Bruto plaće	12.909	181.868
Amortizacija	-	6.133
Troškovi sirovina i materijala	921	13.101
Ostali troškovi	4.059	14.637
Ukupno poslovni rashodi	17.889	215.739

3.1

Plaće i naknade

Rashodi temeljem plaća, naknada i pripadajućih poreza i doprinosa iz plaća i na plaće djelatnika iskazanih u računu dobiti i gubitka za 2020 godinu u iznosu od 181.868 kn čine 84,3 % ukupnih poslovnih rashoda poduzetnika ostvarenih tijekom obračunskog razdoblja.

Obračuni plaća obavljaju se sukladno zakonskim propisima, a to je neto plaća, pripadajući porezi i prirezi te doprinosi iz plaća i na plaću.

U 2020. godini Društvo zapošljava 1 djelatnika.

3.2

Amortizacija

Trgovačko društvo raspolaže materijalnim sredstvima koja se drže za korištenje u obavljanju djelatnosti i za koju se očekuje za korištenje duže od jednog razdoblja, sukladno HSFI 6. Sastoji se od uredske, informatičke i telekomunikacijske opreme.

Iznos obračunate amortizacije za 2020 godinu iznosi 6.133 kn.

3.3

Financijski rashodi

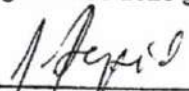
U 2020 godini iznos financijskih rashoda je 12 kn.

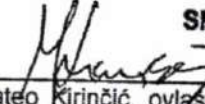
BILJEŠKA 4 – POREZ NA DOBIT I DOBIT TEKUĆEG POSLOVANJA

Društvo je obveznik poreza na dobit u skladu s hrvatskim propisima. Stopa poreza na dobit za 2020 godinu iznosi 12%. Sukladno Zakonu o porezu na dobit, osnovica za oporezivanje utvrđuje se u iznosu knjigovodstvene dobiti prije oporezivanja uvećane za iznose porezno nepriznatih rashoda i porezno dopuštena umanjivanja.

Ostvareni računovodstveni gubitak iz poslovanja za 2020 godinu utvrđen po godišnjem obračunu i iskazani u financijskim izvještajima iznosi 128.475 kn.

Pokriće gubitka za 2020 godinu rasporediti će se prema Odlukama skupštine Društva.


Mirjana Repić, voditelj računovodstva


SMART ISLAND KRK
d.o.o.
Krk, Vrbanjska 14
Mateo Kirinčić, ovlaštena osoba
za zastupanja