

ANEKS - DODATNI RAČUNOVODSTVENI IZVJEŠTAJ ZA MALA, SREDNJA I VELIKA PRIVREDNA DRUŠTVA
od 01.01.2022. do 31.12.2022. godine

- u KM -

Redni broj	POZICIJA	Grupa konta, konto	Oznaka za AOP	IZNOS	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
			601	1.396.392	204.322
1.	OSTALI PRIHODI I DOBICI (2+5+6+7+8+9+10+11+12)				
2.	Prihodi od premija, subvencija, poticaja i sl., od toga:	650	602	4.309	12.683
3.	- Prihodi iz budžeta po osnovu subvencija na proizvode ¹⁾	650 (dio)	603	0	0
4.	- Prihodi iz budžeta po osnovu subvencija za ostale namjene ²⁾	650 (dio)	604	4.309	12.683
5.	Prihodi od najma (operativni najam)	651	605	15.840	15.839
6.	Prihodi od donacija	652	606	1.372.737	175.800
7.	Prihodi od članarina	653	607	0	0
8.	Prihodi od tantijema i licencnih prava	654	608	0	0
9.	Prihodi od namjenskih izvora finansiranja	655	609	0	0
10.	Ostali prihodi po drugim osnovama	659	610	0	0
11.	Dobici od prodaje materijala	675	611	3.506	0
12.	Dobici od usklađivanja vrijednosti zaliha	685	612	0	0
13.	TROŠKOVI PLAĆA I OSTALIH PRIMANJA ZAPOSLENIH I DRUGIH FIZIČKIH LICA (14+15+16+17+18+20+21+22)	52	613	2.167.659	2.100.092
14.	Plaće i naknade plaća (neto za isplatu zaposlenima) ³⁾	520 (dio), 521 (dio)	614	1.036.626	1.024.740
15.	Porez na dohodak	520 (dio), 521 (dio)	615	167.075	58.409
16.	Doprinosi iz plaća i naknada plaća	520 (dio), 521 (dio)	616	61.296	486.632
17.	Doprinosi na plaće i naknade plaća	520 (dio), 521 (dio)	617	493.269	164.827
18.	Troškovi službenih putovanja zaposlenih, od toga:	523	618	646	312
19.	- Dnevnice za službena putovanja u zemlji i inostranstvu	523 (dio)	619	646	312
20.	Troškovi ostalih primanja, naknada i materijalnih prava zaposlenih	524	620	309.789	316.192
21.	Troškovi naknada članovima odbora, komisija i sl.	527	621	5.684	8.658
22.	Troškovi naknada ostalim fizičkim licima	529	622	93.274	40.322
23.	TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA (24 do 32)	53	623	197.732	260.859
24.	Troškovi usluga izrade i dorade proizvoda	530	624	0	0
25.	Troškovi transportnih usluga	531	625	978	353
26.	Troškovi usluga održavanja	532	626	178.857	259.259
27.	Troškovi najma	533	627	0	0
28.	Troškovi sajмова	534	628	0	0
29.	Troškovi reklame i sponzorstava	535	629	0	1.247
30.	Troškovi istraživanja	536	630	0	0
31.	Troškovi razvoja koji se ne kapitalizuju	537	631	0	0
32.	Troškovi ostalih usluga	539	632	17.897	0
33.	NEMATERIJALNI TROŠKOVI (34 do 41)	55	633	268.369	326.447
34.	Troškovi ostalih usluga	550	634	14.615	29.350
35.	Troškovi reprezentacije	551	635	2.157	7.111
36.	Troškovi premija osiguranja	552	636	10.790	11.675
37.	Troškovi platnog prometa	553	637	3.928	3.236
38.	Troškovi poštanskih i telekomunikacionih usluga	554	638	32.457	35.412
39.	Troškovi poreza, naknada, taksi i drugih dažbina na teret pravnog lica	555	639	42.212	36.050
40.	Troškovi članskih doprinosa i sličnih obaveza	556	640	655	0
41.	Ostali nematerijalni troškovi	559	641	161.555	203.613

¹⁾ Prikazati subvencije koje se mogu iskazati po jedinici proizvoda ili usluge, subvencije za izvoz ili određivanje nivoa prodajne cijene.

²⁾ Prikazati subvencije koje se ne mogu iskazati po jedinici proizvoda ili usluge, kao što su subvencije za plaće i naknade, kamatne stope, smanjenje zagađenosti okoline i sl.

³⁾ Prikazati iznos koji je isplaćen zaposlenima nakon odbitka poreza na dohodak.

Kontrolni broj: 2789288253198338

str. 1 od 2

Redni broj	1	2	Grupa konta, konto	Oznaka za AOP	IZNOS	
					Tekuća godina	Prethodna godina
			3	4	5	6
42.	TROŠKOVI OPERATIVNOG NAJMA/LIZINGA PO MSFI 16					
43.	Troškovi amortizacije obračunati za imovinu s pravom korištenja - operativni najam/lizing ⁴⁾		540 (dio), 541 (dio), 542 (dio)	642	0	0
44.	Rashodi od kamata za imovinu s pravom korištenja - operativni najam/lizing ⁵⁾		560 (dio), 561 (dio)	643	0	0
45	OSTALI RASHODI I GUBICI (46+47+48)			644	3.513	0
46.	Gubici od prodaje materijala		575	645	0	0
47.	Kalo, rastur, kvar i lom zaliha materijala i robe		579 (dio)	646	3.513	0
48.	Gubici od usklađivanja vrijednosti zaliha		585	647	0	0
49.	ULAZNI/IZLAZNI PDV I AKCIZE					
50.	Potraživanja za PDV (dugovni promet grupe 27) ⁶⁾		27 osim 279	648	0	0
51.	Obaveze za PDV (potražni promet grupe 47) ⁷⁾		47 osim 479	649	0	0
52.	Obaveze za akcize		480	650	0	0
53.	BROJ ZAPOSLENIH					
54.	Prosječan broj zaposlenih na bazi sati rada ⁸⁾			651	85	0
55.	Prosječan broj zaposlenih na bazi stanja krajem svakog mjeseca ⁹⁾			652	83	0
56.	Kapitalizovana proizvodnja za vlastite potrebe ¹⁰⁾			653	0	0

Navesti na koji način je knjižena kapitalizovana proizvodnja za vlastite potrebe u tekućoj godini:

⁴⁾ Prikazati troškove amortizacije koji se odnose na imovinu s pravom korištenja u skladu sa MSFI 16 - Najmovi. Troškovi amortizacije se odnose samo na operativni najam/lizing (kao što su troškovi najamnine nekretnina, opreme, prevoznih sredstava i sl.) isključujući finansijski najam/lizing.

⁵⁾ Prikazati rashode od kamata koji se odnose na imovinu s pravom korištenja u skladu sa MSFI 16 - Najmovi. Rashodi od kamata se odnose samo na operativni najam/lizing (kao što su troškovi najamnine nekretnina, opreme, prevoznih sredstava i sl.) isključujući finansijski najam/lizing.

⁶⁾ Prikazati dugovni promet grupe 27 izuzev konta 279 (obračunati ulazni PDV za obračunski period).

⁷⁾ Prikazati potražni promet grupe 47 izuzev konta 479 (obračunati izlazni PDV za obračunski period).

⁸⁾ Prosječan broj zaposlenih na bazi sati rada utvrđuje se tako da se ukupan broj ostvarenih sati rada u periodu podijeli brojem mogućih sati rada po jednom zaposlenom u tom periodu.

⁹⁾ Prosječan broj zaposlenih na bazi stanja krajem mjeseca, utvrđuje se tako da se uzme broj zaposlenih na kraju svakog mjeseca iz kadrovske evidencije, i dobijeni zbir podijeli sa 12.

¹⁰⁾ Prikazati iznos upotrijebljenih vlastitih proizvoda, robe i usluga koji se odnosi na obračunatu vrijednost po osnovu upotrebe za investicije u dugotrajnu imovinu.

Čapljina
Mjesto

KOZARIĆ (ILIJA) MARTINA
Certifikovani računovođa

Certificirani računovođa
Martina Kozarić
Broj licence: CR-6345/5

CR-6345/5
Broj licence

036/806-125
Kontakt

28.02.2023.
Datum



Martina Vidić
Direktor

