

Referentna stranica

Vrsta posla: 777

## GODIŠNJI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za 2023 . godinu

Kontrolni broj

727.384.219,69

Evidencijski broj (popunjava Registar)

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Vrsta izvještaja: 10

Izveštaj 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: HSF1

Izveštaj je konsolidiran: NE (DA/NE)

Izveštaj je revidiran (DA/NE): NE

OIB revizora:

Obveznost predaje nefinancijskog izvješća: 1

Poduzetnik nije obveznik izrade nefinancijskog izvješća

OIB subjekta: 69559114320

Matični broj (MB): 02409275

Matični broj subjekta (MBS): 110017269

(dodijeljen od DZS-a)

(dodijeljen od nadležnog Trgovačkog suda)

Naziv obveznika: POLIČNIK d.o.o.

Poštanski broj: 23241

Naziv naselja: Poličnik

Ulica i kućni broj: Ulica dr. Franje Tuđmana 62

Adresa e-pošte obveznika: policnik.doo@gmail.com

Telefon: 023/312-286

Internet adresa:

Šifra grada/općine: 345

Poličnik

Županija:

13 ZADARSKA

Šifra NKD-a: 3811

Skupljanje neopasnog otpada

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

Popis dokumentacije

Oznaka vlasništva: 11

Državno vlasništvo (javno, komunalno i slič

DA

Bilanca i Račun dobiti i gubitka

Porijeklo kapitala (%): 100 (domaći)

0 (strani)

DA

Dodatni podaci

Prosjeck broj zaposlenih tijekom razdoblja: 18 (prethodna godina)

18 (tekuća godina)

DA

Bilješke uz financijske izvještaje

Broj zaposlenih prema satima rada: 14 (prethodna godina)

14 (tekuća godina)

NE

Izveštaj o novčanim tokovima

Broj mjeseci poslovanja: 12 (prethodna godina)

12 (tekuća godina)

NE

Izveštaj o promjenama kapitala

NE

Revizorsko izvješće

NE

Godišnje izvješće

DA

Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

DA

Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja

## Knjigovodstveni servis/kontakt osoba:

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

Naziv

Osoba za kontaktiranje: Šime Zdrilić

(unosí se ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon za kontaktiranje: 023/312-286

(unosí se broj telefona/mobitela osobe za kontaktiranje)

Adresa e-pošte: policnik.doo@gmail.com

(unosí se adresa e-pošte osobe za kontaktiranje)

Verzija Excel datoteke: 4.0.5.

Zdrilić Šime

(Prezime i ime ovlaštene osobe)

(potpis ovlaštene osobe)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2023.

**Obrazac  
POD-BIL**

Obveznik: 69559114320; POLIČNIK d.o.o.				Iznosi u EUR	
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)	
1	2	3	4	5	
<b>AKTIVA</b>					
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001				
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		9.812,05	8.612,94	
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		1.030,19	618,15	
1. Izdaci za razvoj	004		0,00	0,00	
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		1.030,19	618,15	
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		6.574,02	5.630,27	
1. Zemljište	011				
2. Građevinski objekti	012				
3. Postrojenja i oprema	013		3.994,82	4.147,74	
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		1.882,41	1.183,91	
5. Biološka imovina	015		696,79	298,62	
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		0,00	0,00	
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		0,00	0,00	
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		2.207,84	2.364,52	
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		120.294,64	94.663,23	
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		1.022,89	1.020,22	
1. Sirovine i materijal	039		1.022,89	1.020,22	
2. Proizvodnja u tijeku	040				
3. Gotovi proizvodi	041				
4. Trgovačka roba	042				
5. Predujmovi za zalihe	043				
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044				
7. Biološka imovina	045				

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2023.

**Obrazac  
POD-BIL**

Obveznik: 69559114320; POLIČNIK d.o.o.				Iznosi u EUR	
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)	
1	2	3	4	5	
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>		117.957,26	87.278,89	
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047				
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048				
3. Potraživanja od kupaca	049		111.600,37	75.778,82	
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050				
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		6.341,10	11.495,17	
6. Ostala potraživanja	052		15,79	4,90	
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>		0,00	0,00	
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				
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>		1.314,49	6.364,12	
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>064</b>				
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>		130.106,69	103.276,17	
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>				
<b>PASIVA</b>					
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)</b>	<b>067</b>		1.474,95	-2.273,25	
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>068</b>		2.654,46	2.654,46	
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>069</b>				
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>	<b>070</b>		0,00	0,00	
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				
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>076</b>				
<b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)</b>	<b>077</b>		0,00	0,00	
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078				
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079				
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080				
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081				
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082				
<b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)</b>	<b>083</b>		-8.793,42	-1.179,49	
1. Zadržana dobit	084				
2. Preneseni gubitak	085		8.793,42	1.179,49	
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)</b>	<b>086</b>		7.613,91	-3.748,22	
1. Dobit poslovne godine	087		7.613,91		
2. Gubitak poslovne godine	088			3.748,22	

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2023.

**Obrazac  
POD-BIL**

Obveznik: 69559114320; POLIČNIK d.o.o.				Iznosi u EUR
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089			
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>	<b>090</b>		0,00	0,00
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091			
2. Rezerviranja za porezne obveze	092			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093			
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095			
6. Druga rezerviranja	096			
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)</b>	<b>097</b>		18.443,16	1.256,88
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103		18.443,16	1.256,88
7. Obveze za predujmove	104			
8. Obveze prema dobavljačima	105			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106			
10. Ostale dugoročne obveze	107			
11. Odgođena porezna obveza	108			
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>	<b>109</b>		108.400,03	102.503,91
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115			
7. Obveze za predujmove	116		9.290,60	
8. Obveze prema dobavljačima	117		66.616,50	54.967,76
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118			
10. Obveze prema zaposlenicima	119		16.208,37	16.210,59
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120		16.284,56	31.325,56
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122			
14. Ostale kratkoročne obveze	123			
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>124</b>		1.788,57	1.788,63
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>	<b>125</b>		130.106,71	103.276,17
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>126</b>			

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
za razdoblje 01.01.2023. do 31.12.2023.

**Obrazac  
POD-RDG**

Obveznik: 69559114320; POLIČNIK d.o.o.

Iznosi u EUR

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 128 do 132)</b>	<b>127</b>		584.877,29	566.930,39
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	128			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	129		575.163,71	536.082,11
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	130			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	131			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	132		9.713,58	30.848,28
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)</b>	<b>133</b>		576.406,00	570.349,25
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	134			
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	135		280.460,42	245.268,09
a) Troškovi sirovina i materijala	136		106.059,46	98.913,61
b) Troškovi prodane robe	137			
c) Ostali vanjski troškovi	138		174.400,96	146.354,48
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	139		244.955,74	276.468,47
a) Neto plaće i nadnice	140		160.279,25	176.999,34
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	141		51.892,63	61.075,72
c) Doprinosi na plaće	142		32.783,86	38.393,41
4. Amortizacija	143		23.499,90	5.067,83
5. Ostali troškovi	144		22.302,87	42.400,92
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147)	145		0,00	0,00
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	146			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	147			
7. Rezerviranja (AOP 149 do 154)	148		0,00	0,00
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	149			
b) Rezerviranja za porezne obveze	150			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	151			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	152			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	153			
f) Druga rezerviranja	154			
8. Ostali poslovni rashodi	155		5.187,07	1.143,94
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 157 do 166)</b>	<b>156</b>		376,27	99,04
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	157			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	158			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	159			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	160			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	161			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	162			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	163			20,74
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	164			
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	165			
10. Ostali financijski prihodi	166		376,27	78,30
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 168 do 174)</b>	<b>167</b>		1.233,66	585,11
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	168			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	169			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	170		1.233,39	585,11
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	171		0,27	
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	172			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	173			
7. Ostali financijski rashodi	174			

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
za razdoblje 01.01.2023. do 31.12.2023.

**Obrazac  
POD-RDG**

Obveznik: 69559114320; POLIČNIK d.o.o.				Iznosi u EUR	
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina	
1	2	3	4	5	
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>175</b>				
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>176</b>				
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>177</b>				
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>178</b>				
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 127+156+175 + 176)</b>	<b>179</b>		585.253,56	567.029,43	
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178)</b>	<b>180</b>		577.639,66	570.934,36	
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180)</b>	<b>181</b>		7.613,90	-3.904,93	
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180)	<b>182</b>		7.613,90	0,00	
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179)	<b>183</b>		0,00	3.904,93	
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>184</b>			-156,71	
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184)</b>	<b>185</b>		7.613,90	-3.748,22	
1. Dobit razdoblja (AOP 181-184)	<b>186</b>		7.613,90	0,00	
2. Gubitak razdoblja (AOP 184-181)	<b>187</b>		0,00	3.748,22	
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 189-190)</b>	<b>188</b>		0,00	0,00	
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	<b>189</b>				
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	<b>190</b>				
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>191</b>				
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 188-191)	<b>192</b>		0,00	0,00	
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 191-188)	<b>193</b>		0,00	0,00	
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 181+188)</b>	<b>194</b>		0,00	0,00	
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 194)	<b>195</b>		0,00	0,00	
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 194)	<b>196</b>		0,00	0,00	
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 184+191)</b>	<b>197</b>		0,00	0,00	
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 194-197)</b>	<b>198</b>		0,00	0,00	
1. Dobit razdoblja (AOP 194-197)	<b>199</b>		0,00	0,00	
2. Gubitak razdoblja (AOP 197-194)	<b>200</b>		0,00	0,00	
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+203)</b>	<b>201</b>		0,00	0,00	
1. Pripisana imateljima kapitala matice	<b>202</b>				
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	<b>203</b>				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. Dobit ili gubitak razdoblja</b>	<b>204</b>				
<b>II. Ostala sveobuhvatna dobit / gubitak prije poreza (AOP 207 do 211 + 214 do 221)</b>	<b>205</b>		0,00	0,00	
<b>III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 207 do 212)</b>	<b>206</b>		0,00	0,00	
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	<b>207</b>				
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	<b>208</b>				
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	<b>209</b>				
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	<b>210</b>				
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	<b>211</b>				
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	<b>212</b>				
<b>IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 214 do 222)</b>	<b>213</b>		0,00	0,00	
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	<b>214</b>				
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	<b>215</b>				

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
za razdoblje 01.01.2023. do 31.12.2023.

**Obrazac  
POD-RDG**

Obveznik: 69559114320; POLIČNIK d.o.o.

Iznosi u EUR

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
3. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	216			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	217			
5. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	218			
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	219			
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	220			
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	221			
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	222			
<b>V. Neto ostala sveobuhvatna dobit ili gubitak (AOP 206+213)</b>	<b>223</b>		0,00	0,00
<b>VI. Ukupna sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 204+223)</b>	<b>224</b>		0,00	0,00
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>				
<b>VI. Sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 226+227)</b>	<b>225</b>		0,00	0,00
1. Pripisana imateljima kapitala matice	226			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	227			

**DODATNI PODACI**  
za razdoblje 01.01.2023. do 31.12.2023.

**Obrazac  
POD-DOP**

Obveznik: 69559114320; POLIČNIK d.o.o.			Iznosi u EUR	
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina	
1	2	3	4	
<b>Bilanca - aktiva</b>				
1. Zalihe energetskih proizvoda (ugljen, nafta, derivati, plin i dr.) - bruto	228	1.022,89	1.020,22	
2. Zajmovi dani kućanstvima i obrtima	229			
3. Zajmovi dani nefinancijskim poduzećima	230			
4. Zajmovi dani nerezidentima	231			
5. Trgovački krediti i predujmovi dani kućanstvima i obrtima	232	13.632,89		
6. Trgovački krediti i predujmovi dani nefinancijskim poduzećima	233	97.967,62	75.778,82	
7. Trgovački krediti i predujmovi dani nerezidentima	234			
<b>Bilanca - pasiva</b>				
8. Krediti i zajmovi primljeni od nerezidenata	235			
9. Zajmovi primljeni od kućanstva i obrta	236			
10. Zajmovi primljeni od nefinancijskih poduzeća	237			
11. Trgovački krediti i predujmovi primljeni od kućanstva i obrta	238	9.290,60		
12. Trgovački krediti i predujmovi primljeni od nefinancijskih poduzeća	239		54.967,76	
<b>Račun dobiti i gubitka - poslovni prihodi</b>				
13. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	240			
<b>Prihodi od prodaje prema djelatnostima</b>				
14. Prihod od industrijskih djelatnosti	241			
15. Prihod od trgovine (prodaje roba i usluga nabavljenih isključivo za daljnju prodaju i trgovačkih usluga) - ukupni	242			
16. Prihod od trgovine ostvaren s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	243			
17. Prihod od posredništva (provizija od posredovanja)	244			
18. Prihod od građevinske djelatnosti - radova na zgradama	245		215.660,25	
19. Prihod od građevinske djelatnosti - radova na ostalim građevinama	246	204.250,58		
20. Prihod od građevinske djelatnosti kao podugovaratelj (podizvođač)	247			
21. Prihod od poljoprivrede, šumarstva i ribarstva	248			
22. Prihodi od djelatnosti pružanja smještaja te pripreme i usluživanja hrane i pića	249			
23. Prihod od djelatnosti prijevoza i skladištenja, izdavačkih, filmskih, telekomunikacijskih, informacijskih i djelatnosti računalnog programiranja te emitiranja programa	250			
24. Prihod od ostalih djelatnosti (financija, osiguranja, nekretnina, inženjerstva, znanosti, promidžbe, putničkih agencija, obrazovanja, zdravstva, umjetnosti i dr. prema uputama)	251	370.913,13	320.421,86	
<b>Prihodi od prodaje prema rezidentnosti kupca</b>				
25. Prihodi od prodaje u zemlji	252	575.163,71	536.082,11	
26. Prihodi od prodaje u inozemstvu	253			
<b>Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga</b>				
27. Kapitalizirana proizvodnja za vlastite potrebe	254			
<b>Ostali poslovni prihodi</b>				
28. Ostali poslovni prihodi ostvareni s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	255			
29. Prihodi od subvencija ukupno	256	6.768,86		
29.1. u tome: subvencije na proizvode	257			
30. Prihodi od poslovnog najma nekretnina, opreme i slično	258			
31. Prihodi od najma zemljišta i prihodi od tantijema za iskorištavanje nafte, plina i drugih prirodnih dobara	259			
32. Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	260			
<b>Poslovni rashodi</b>				
33. Troškovi prodane robe s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	261			
34. Troškovi energije	262	19.038,69	16.383,53	
35. Tekući izdaci za odvoz i zbrinjavanje otpada, odvodnju i tretman otpadnih voda te ostali tekući izdaci za zaštitu okoliša	263	14.199,48	16.008,86	

**DODATNI PODACI**  
za razdoblje 01.01.2023. do 31.12.2023.

**Obrazac  
POD-DOP**

Obveznik: 69559114320; POLIČNIK d.o.o.			Iznosi u EUR	
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina	
1	2	3	4	
36. Troškovi robe i usluga nabavljenih za daljnju prodaju, a uključenih u vlastite proizvode i/ili usluge	264			
37. Troškovi usluga podugovaratelja za industrijsku robu i usluge	265			
38. Troškovi usluga podugovaratelja (podizvođača) za građevinske radove	266	78.877,03		
39. Troškovi usluga investicijskog održavanja	267	2.616,50		2.848,61
40. Troškovi usluga dugoročnog i operativnog leasinga materijalne imovine	268			3.870,41
41. Izdaci za bruto autorske honorare i ugovore o djelu samo za fizičke osobe koje nemaju registriranu djelatnost	269			358,32
42. Izdaci za rad ostvaren preko studentskih i učeničkih servisa	270			
43. Troškovi agencijskih radnika	271			
44. Premije osiguranja (bruto)	272	1.792,55		3.722,39
44.1. u tome: premije neživotnog osiguranja (bruto)	273	1.143,67		1.257,18
45. Porezi koji ne ovise o dobitku i pristojbe	274	410,11		
46. Stipendije	275			
47. Nadoknade članovima uprave	276			341,49
48. Nadoknade troškova, darovi i potpore zaposlenicima i primici u naravi	277	18.141,75		36.697,46
48.1. u tome: otpremnine	278			1.327,24
49. Troškovi od najma zemljišta i plaćeni tantijemi za iskorištavanje nafte, plina i drugih prirodnih dobara	279			
50. Vrijednosno usklađivanje zaliha sirovina i materijala	280			
51. Vrijednosno usklađivanje predujmova za zalihe	281			
52. Vrijednosno usklađivanje zaliha trgovačke robe (robe i usluga nabavljenih za daljnju prodaju)	282			
53. Uvoz (uključuje i stjecanje) u razdoblju	283			
<b>Financijski prihodi i rashodi</b>				
54. Prihodi s osnove kamata	284			20,74
55. Prihodi od dividendi	285			
56. Prihodi od udjela u dobiti	286			
57. Rashodi s osnove kamata	287	1.233,39		585,11
<b>Investicije (samo ulaganje u izvještajnoj godini)</b>				
58. Bruto investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu - ukupno (AOP 289 do 292)	288	3.221,98		3.712,00
59. Bruto investicije u građevine	289			
60. Bruto investicije u strojeve i opremu	290	3.221,98		3.712,00
61. Bruto investicije u prijevozna sredstva	291			
62. Bruto investicije u ostalu materijalnu imovinu i nematerijalnu imovinu (biološka imovina, investicije u istraživanje i razvoj, softver, baze podataka i druga nematerijalna imovina)	292			
63. Nabava zemljišta ukupno (građevinskog i negrađevinskog)	293			
64. Bruto investicije samo u novu dugotrajnu imovinu	294			
65. Bruto investicije u opremu, tehnologije, pogone i procese povezane sa zaštitom okoliša (za prevenciju, tretman i kontrolu zagađenja)	295			
66. Bruto investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu, stečenu od poduzetnika unutar grupe, rezidenata RH	296			
<b>Podaci o zaposlenima</b>				
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)	297			



**POLIČNIK d.o.o.**

**za komunalnu i uslužnu djelatnost**

Ulica dr. Franje Tuđmana 62

Poličnik, 23241 Poličnik

Poličnik, 14. ožujka 2024. godine

## **B I L J E Š K E**

### **uz financijske izvještaje za 2023. godinu**

Osnivanje društva Poličnik d.o.o., Ulica dr. Franje Tuđmana 62, Poličnik, upisano je u sudski registar Trgovačkog suda u Zadru 27. lipnja 2008. godine, pod matičnim brojem subjekta 110017269, prema Rješenju broj Tt-08/342-3, na temelju Izjave o osnivanju društva od 10. lipnja 2008. godine.

Djelatnost Društva, u skladu s nacionalnom klasifikacijom djelatnosti, registrirana pri Trgovačkom sudu je skupljanje neopasnog otpada.

Upisani temeljni kapital iznosi 2.654,46 EUR. Upisani kapital sastoji se od jednog udjela u svoti od 2.654,36 EUR (osnivač i 100 % vlasnik udjela je Općina Poličnik) koji je u potpunosti uplaćen.

Financijski izvještaji sastavljeni su u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (HSFI) objavljenim u Nar. nov., br. 86/15. bez odstupanja i uz izričitu primjenu tih standarda te realno prikazuju financijski položaj i uspješnost ovog poduzetnika.

Financijski izvještaji Društva pripremljeni su primjenom načela povijesnog troška, a u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja. Ti financijski izvještaji sastavljeni su prema načelu nastanka poslovnog događaja, odnosno učinci transakcija i drugih događaja priznaju se kad su nastali i uključuju u financijske izvještaje za razdoblje na koje se odnose te pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja.

Financijski izvještaji izraženi su u eurima („EUR“) koja je funkcionalna valuta Društva.

## **Obrazac POD-BIL**

### ***Bilješka br. 1. – AOP 005 – Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava***

Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava evidentiraju se prema troškovima nabave smanjenima za akumuliranu amortizaciju. Na ovoj poziciji je iskazan računalni program za kojeg se amortizacija vrši linearnom metodom po propisanoj stopi od 50% te ulaganje u Internet stranice za koje se amortizacija vrši linearnom metodom po propisanoj stopi od 25%. Neto vrijednost na kraju razdoblja iznosi 618,15 eura.

### ***Bilješka br. 2. – AOP 013 – Postrojenja i oprema***

Postrojenja i oprema evidentiraju se prema troškovima nabave smanjenima za akumuliranu amortizaciju. Amortizacija se vrši linearnom metodom po propisanoj stopi od 25%. Neto vrijednost postrojenja i opreme na kraju razdoblja iznosi 4.147,74 eura.

### ***Bilješka br. 3. – AOP 014 – Alati, pogonski inventar i transportna imovina***

Alati, pogonski inventar i transportna imovina se evidentiraju prema troškovima nabave smanjenima za akumuliranu amortizaciju. Amortizacija se vrši linearnom metodom po propisanoj stopi od 25%. Neto vrijednost na kraju 2022. godine iznosi 1.183,91 eura.

### ***Bilješka br. 4. – AOP 015 – Biološka imovina***

Biološka imovina evidentira se prema troškovima nabave smanjenim za amortizaciju jer se fer vrijednost ne može utvrditi zbog nepostojanja aktivnog tržišta. Neto vrijednost biološke imovine na kraju 2023. godine iznosi 298,62 eura.

### ***Bilješka br. 5. – AOP 036 – Odgođena porezna imovina***

Na ovoj poziciji je iskazan odgođeni porez po osnovi poreznog gubitka koji iznosi ukupno 2.364,52 eura, a čini ga odgođena porezna imovina iz 2022. godine u iznosu od 2.207,81 eura i 156,71 eura iz 2023. godine.

### ***Bilješka br. 6. – AOP 039 – Sirovine i materijal***

Na ovoj poziciji su iskazane zalihe goriva koje se vode po troškovima nabave te iznose 1.020,22 eura.

### ***Bilješka br. 7. – AOP 049 – Potraživanja od kupaca***

Društvo na početku razdoblja iskazuje potraživanja od kupaca u ukupnoj svoti od 111.600,37 eura, dok su na kraju godine potraživanja smanjena na 75.778,82 eura.

### ***Bilješka br. 8. – AOP 051 – Potraživanja od države i drugih institucija***

Društvo ima iskazana potraživanja za pretporez za račune za koje nije stečen uvjet za priznavanje u svoti od 9.958,28 eura te potraživanje za nadoknade bolovanja od HZZO u svoti od 1.536,89 eura.

### ***Bilješka br. 9. – AOP 052 – Ostala potraživanja***

Ostala potraživanja uključuju potraživanje za zatezne kamate u iznosu od 4,90 eura.

***Bilješka br. 10. – AOP 063 – Novac u banci i blagajni***

Društvo ima u blagajni 53,36 eura a na žiro-računu 6.310,76 za redovito poslovanje.

***Bilješka br. 11. – AOP 068 – Temeljni (upisani) kapital***

Društvo iskazuje temeljni kapital od 2.654,46 eura koji je uplaćen u cijelosti. Od osnivanja društva temeljni kapital nije se mijenjao.

***Bilješka br. 12. – AOP 085 – Preneseni gubitak***

Društvo iskazuje preneseni gubitak u ukupnoj svoti od 1.179,49 eura koji je smanjen u odnosu na prošlu godinu.

***Bilješka br. 13. – AOP 088 – Gubitak poslovne godine***

Za 2023. godinu je ostvaren gubitak u iznosu od 3.748,22 eura.

***Bilješka br. 14. – AOP 103 – Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama***

Na poziciji je iskazana obveza iz financijskog leasinga za građevinski stroj u iznosu od 1.256,88 eura .

***Bilješka br. 15. – AOP 117 – Obveze prema dobavljačima***

Obveze prema dobavljačima na početku razdoblja su iznosile 66.616,50 eura, a na kraju razdoblja su smanjene na 54.967,76 eura.

***Bilješka br. 16. – AOP 119 – Obveze prema zaposlenicima***

Društvo iskazuje 16.210,59 eura obveza prema zaposlenicima što predstavlja troškove neto plaća i prijevoza na posao i s posla za prosinac 2023. godine, a koje su isplaćene u siječnju 2024. godine.

***Bilješka br. 17. – AOP 120 – Obveze za poreze, doprinose i slična davanja***

Društvo na ovoj poziciji iskazuje obveze u ukupnom iznosu od 31.325,56 eura, a sadrži: obvezu za uplatu PDV-a za prosinac 2023. g., obveza za porez na dohodak, doprinose i ostala davanja za zaposlenike.

***Bilješka br. 18. – AOP 124 – Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućega razdoblja***

Društvo iskazuje odgođeno priznavanje prihoda iz potpora za dugotrajnu materijalnu imovinu koja je donirana od strane osnivača društva Općine Poličnik, u iznosu od 1.788,63 eura.

## **Obrazac POD-RDG**

### ***Bilješka br. 1. – AOP 129 – Prihodi od prodaje (izvan grupe)***

Društvo je ostvarilo 536.082,11 eura prihoda od prodaje.

### ***Bilješka br. 2. – AOP 132 – Ostali poslovni prihodi***

Društvo na ovoj poziciji iskazuje ukupno 30.848,28 eura, što se odnosi na prihode od naknadnih odobrenja te od subvencija i besplatnog primitka dugotrajne materijalne imovine od osnivača.

### ***Bilješka br. 3. – AOP 136 – Troškovi sirovina i materijala***

Društvo iskazuje 98.913,61 eura troškova sirovina i materijala.

### ***Bilješka br. 4. – AOP 138 – Ostali vanjski troškovi***

Na poziciji je iskazano 146.354,48 eura što se odnosi na vanjske usluge pri obavljanju usluga, održavanje i zaštita, registracije prijevoznih sredstava, intelektualne i osobne usluge, komunalne usluge i sl.

### ***Bilješka br. 5. – AOP 139 – Troškovi osoblja***

Troškovi osoblja iznose ukupno 276.468,47 eura za 2023. godinu, a povećali su se u odnosu na prethodnu godinu zbog povećanja plaća.

### ***Bilješka br. 6. – AOP 143 – Amortizacija***

Društvo iskazuje 5.067,83 troškova amortizacije za 2023. godinu. Amortizacija se obračunava linearnom metodom po propisanim stopama.

### ***Bilješka br. 7. – AOP 144 – Ostali troškovi***

Ostali troškovi iznose 42.400,92 eura, a koje čine troškovi darova, potpora, nagrada i pomoći zaposlenima, premija osiguranja, bankovnih usluga, itd.

### ***Bilješka br. 8. – AOP 155 – Ostali poslovni rashodi***

Ostali poslovni rashodi iznose ukupno 1.143,94 eura za 2023. godinu, a čine ih rashodi otpisanih nenaplaćenih potraživanja od kupaca koja nisu vrijednosno usklađena, naknadna odobrenja i naknadno utvrđeni troškovi iz prethodnih godina.

### ***Bilješka br. 9. – AOP 163 – Ostali prihodi s osnove kamata***

20,74 eura

### ***Bilješka br. 10. – AOP 166 – Ostali financijski prihodi***

Ostali financijski prihodi sadrže prihod od ovršne naknade u iznosu od 78,30 eura.

### ***Bilješka br. 11. – AOP 170 – Rashodi s osnove kamata i slični rashodi***

Društvo iskazuje 585,11 eura rashoda s osnove kamata koje čine zatezne kamate na zakašnjela plaćanja, kamate iz leasing poslova te negativne tečajne razlike.

***Bilješka br. 12. – AOP 183 – Gubitak prije oporezivanja***

Na ovoj poziciji je iskazan gubitak prije oporezivanja za 2023. godinu koji iznosi 3.904,93 eura.

***Bilješka br. 13 – AOP 184 – Porez na dobit***

Na ovoj poziciji je iskazan porez na dobit kao odgođena porezna imovina koja se prenosi u iduću poslovnu godinu u iznosu od -156,71 eura

***Bilješka br. 14. – AOP 187 – Gubitak razdoblja***

Društvo je ostvarilo 3.748,22 eura gubitka nakon oporezivanja.

**Uprava Društva – direktor**

**Šime Zdrilić**

**ŠIME**

**ZDRILIĆ**

Digitalno potpisao:

ŠIME ZDRILIĆ

Datum: 2024.03.14

10:33:49 +01'00'