

MINISTARSTVO FINANCIJA
 POREZNA UPRAVA
 PODRUČNI URED
 ISPOSTAVA

Split

Split

PRIJAVA POREZA NA DOBIT

za razdoblje od **01.01.2019.** do **31.12.2019.** godine

Podaci o poreznom obvezniku:

SPALATUM D.M.C. d.o.o.	29898329453
Naziv / ime i prezime poreznog obveznika	OIB

SPLIT	Kralja Zvonimira	14
Adresa sjedišta (naselje, ulica i kućni broj)		

Računi kod banaka (broj, naziv i sjedište)

7911	Djelatnosti putničkih agencija
Šifra djelatnosti	Naziv djelatnosti

Broj zaposlenih na osnovi stvarnih sati rada (cijeli broj) na kraju poreznog razdoblja: 3

MINISTARSTVO FINANCIJA
POREZNA UPRAVA

PRIJAVA POREZA NA DOBIT

za razdoblje od **01.01.2019.** do **31.12.2019.** godine

Osobni identifikacijski broj (OIB)

29898329453

Naziv / ime i prezime poreznog obveznika
SPALATUM D.M.C. d.o.o.

Broj zaposlenih na osnovi stvarnih sati rada (cijeli broj) na kraju poreznog razdoblja:

3

Potvrda primitka prijave
(popunjava Porezna uprava)

(Nadnevak)

(Potpis)

UTVRĐIVANJE POREZNE OSNOVICE I POREZNE OBVEZE

R.BR.	OPIS	IZNOS u kunama i lipama
I. DOBIT/GUBITAK IZ RAČUNA DOBITI I GUBITKA		
1.	UKUPNI PRIHODI	3.973.735,96
2.	UKUPNI RASHODI	3.860.761,56
3.	DOBIT (r.br.1 - r.br.2)	112.974,40
4.	GUBITAK (r.br.2 - r.br.1)	0,00
II. POVEĆANJE DOBITI/SMANJENJE GUBITKA		
5.	Amortizacija (čl. 12. st. 13., 16., 17., 18. i 19. Zakona)	
6.	50% troškova reprezentacije (čl. 7. st. 1. t. 3. Zakona)	2.037,50
7.	Iznos nepriznatih troškova za osobni prijevoz (čl. 7. st. 1. t. 4. Zakona)	
8.	Manjkovi na imovini iznad visine utvrđene odlukom Hrvatske gospodarske komore, odnosno Hrvatske obrtničke komore (čl. 7. st. 1. t. 5. Zakona)	
9.	Rashodi utvrđeni u postupku nadzora, troškovi prisilne naplate poreza i drugih davanja i zatezne kamate između povezanih osoba (čl. 7. st. 1. t. 6., 8. i 12. Zakona)	
10.	Dobit kontroliranog inozemnog društva (čl. 30.b i 30c Zakona)	
11.	Troškovi kazni za prekršaje i prijestupe (čl. 7. st. 1. t. 7. Zakona)	
12.	Prekoračeni troškovi zaduživanja (čl. 30.a Zakona)	
13.	Povlastice i drugi oblici imovinskih koristi (čl. 7. st. 1. t. 9. Zakona)	
14.	Rashodi darovanja iznad propisanih svota (čl. 7. st. 1. t. 10. Zakona)	
15.	Kamate na zajmove dioničara i članova društva (čl. 8. Zakona)	
16.	Kamate između povezanih osoba (čl. 14. Zakona)	135.258,89
17.	Rashodi od nerealiziranih gubitaka (čl. 7. st. 1. t. 1. Zakona)	
18.	Amortizacija iznad stopa propisanih (čl. 12. st. 5. i 6. Zakona i čl. 22 Pravilnika)	
19.	Iznos povećanja porezne osnovice zbog promjene metode utvrđivanja porezne osnovice (čl. 16. Zakona)	
20.	Vrijednosno usklađenje i otpis potraživanja (čl. 9. Zakona)	3.000,00
21.	Vrijednosno usklađenje zaliha (čl. 10. Zakona)	
22.	Vrijednosno usklađenje financijske imovine (čl. 10. Zakona)	
23.	Troškovi rezerviranja (čl. 11. Zakona)	
24.	Povećanja porezne osnovice za sve druge rashode (čl. 7. st. 1. t. 13. Zakona) i ostala povećanja	
25.	Povećanja dobiti za ostale prihode i druga povećanja dobiti (čl. 17. st. 5., 6. i 7. Zakona, čl. 6. st. 7. Zakona i čl. 12.a Pravilnika)	
26.	UKUPNA POVEĆANJA DOBITI /SMANJENJA GUBITKA (red. br.5 do 25.)	140.296,39
III. SMANJENJE DOBITI/POVEĆANJE GUBITKA		
27.	Prihodi od dividendi i udjela u dobiti (čl. 6. st. 1. t. 1. Zakona)	
28.	Nerealizirani dobiti (čl. 6. st. 1. t. 2. Zakona)	
29.	Prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja (čl. 6. st. 1. t. 3. Zakona)	
30.	Ostali rashodi ranijih razdoblja (čl. 6 st. 2. Zakona)	
31.	Smanjenje dobiti za ostale prihode	
32.	Smanjenje dobiti zbog promjene metode utvrđivanja porezne osnovice (čl. 16. Zakona)	
33.	Trošak amortizacije koji ranije nije bio priznat (čl. 6. st. 1. t. 4. Zakona)	
34.	Ukupni iznos državnih potpora, čl. 6. st 1. t. 5. Zakona (r.br.34.1. do r.br.34.2.)	0,00
34.1.	Državna potpora za obrazovanje i izobrazbu (čl. 14. Pravilnika)	
34.2.	Državna potpora za istraživačko razvojne projekte (čl. 15. Pravilnika)	
35.	UKUPNA SMANJENJA DOBITI /POVEĆANJA GUBITKA (r.br.27 do 34)	0,00
IV. POREZNA OSNOVICA		
36.	Dobit/gubitak nakon povećanja i smanjenja (r.br.3 + 26 - 35) ili (r.br.4 - 26 + 35)	253.270,79
37.	Preneseni porezni gubitak (čl. 17. Zakona)	0,00
38.	Porezna osnovica (r.br.36 - r.br.37)	253.270,79

V. POREZNI GUBITAK		
39.	Dobit/gubitak nakon povećanja i smanjenja (r.br.3 + r.br.26 - r.br.35) ili (r.br.4 - r.br.26 + r.br.35)	0,00
40.	Preneseni porezni gubitak (čl. 17. Zakona)	0,00
41.	Porezni gubitak za prijenos (r.br.39 - r.br.40)	0,00
VI. POREZNA OBVEZA		
42.	Porezna osnovica (r.br.38)	253.270,79
43.	Porezna stopa (čl. 28. Zakona)	18%
44.	Porezna obveza (r.br.42 x r.br.43)	45.588,74
VII. POREZNE OLAKŠICE, OSLOBOĐENJA I POTICAJI		
45.	Olakšice i oslobođenja za potpomognuta područja (r.br.46. + r.br.47.)	0,00
46.	Olakšice i oslobođenja na području Grada Vukovara (čl. 28.a st. 1. Zakona i čl. 42. Pravilnika)	
47.	Olakšice i oslobođenja na području I. skupine (čl. 28.a st. 2. Zakona i čl. 42. Pravilnika)	
48.		
49.	Olakšice prema čl. 8., 9., 25. i 26. Zakona o poticanju ulaganja i čl. 43.a st. 1. i 2. Pravilnika (r.br.49.1. + r.br.49.2. + r.br.49.3. + r.br.49.4.)	0,00
49.1.	Iznos olakšice za mikropoduzetnike uz primjenu umanjene stope za 50%	
49.2.	Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 50%	
49.3.	Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 75%	
49.4.	Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 100%	
50.	Olakšice prema čl. 25. Zakona o poticanju ulaganja i čl. 43.a st. 3. Pravilnika (r.br.50.1. + r.br.50.2. + r.br.50.3. + r.br.50.4.)	0,00
50.1.	Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 50%	
50.2.	Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 65%	
50.3.	Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 85%	
50.4.	Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 100%	
51.	Ukupni iznos poticanja ulaganja (r.br.49. + r.br.50.)	0,00
52.	Ukupni iznos olakšica, oslobođenja i poticaja (r.br.45. + r.br.51.)	0,00
VIII. POREZNA OBVEZA NAKON ODBITKA OLAKŠICA, OSLOBOĐENJA I POTICAJA		
53.	Porezna obveza (r.br.44 - r.br.52)	45.588,74
54.	Uračunavanje poreza plaćenog u inozemstvu (čl. 30. Zakona)	
55.	Porezna obveza (r.br.53 - r.br.54)	45.588,74
56.	Uplaćeni predujmovi	12.127,23
57.	Razlika za uplatu (r.br.55 - r.br.56)	33.461,51
58.	Razlika za povrat (r.br.56 - r.br.55)	0,00
59.	Predujmovi za sljedeće porezno razdoblje (čl. 47. st. 3. t. 59. Pravilnika)	2.532,71

IX. PREGLED NEISKORIŠTENIH PRAVA NA PRIJENOS GUBITKA PREMA GODINAMA NASTANKA

Godina	Prethodna razdoblja po godinama								Porezno razdoblje
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Događaj	I Z N O S I (u kunama - cijeli broj)								
Preneseni gubitak		0	0	0	0	0	0	0	0
Dobit u poslovnoj godini									253.271
Gubitak u poslovnoj godini									0
Prijenos gubitka u sljedeće porezno razdoblje	0	0	0	0	0	0	0	0	0

ZA ISTINITOST I VJERODOSTOJNOST PODATAKA JAMČIM VLASTITIM POTPISOM

Nadnevak: 21.07.2020.

(porezni obveznik/opunomoćenik/ovlašteni porezni savjetnik)