

MINISTARSTVO FINANCIJA
POREZNA UPRAVA
PODRUČNI URED
ISPOSTAVA

Rijeka

Crikvenica

PRIJAVA POREZA NA DOBIT

za razdoblje od **01.01.2022.** do **31.12.2022.** godine

Podaci o poreznom obvezniku:

HOSTEL KARLOVAC d.o.o.

Naziv / ime i prezime poreznog obveznika

37714155999

OIB

SELCE

EMILA ANTIĆA 69

69

Adresa sjedišta (naselje, ulica i kućni broj)

HR0824020061100109379

ERSTE & STEIERMÄRKISCHE BANK d.d.

Rijeka

Računi kod banaka (broj, naziv i sjedište)

5520

Šifra djelatnosti

Odmarališta i slični objekti za kraći odmor

Naziv djelatnosti

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

15

MINISTARSTVO FINANCIJA
POREZNA UPRAVA

PRIJAVA POREZA NA DOBIT

za razdoblje od **01.01.2022.** do **31.12.2022.** godine

Osobni identifikacijski broj (OIB)	37714155999
------------------------------------	-------------

Naziv / ime i prezime poreznog obveznika HOSTEL KARLOVAC d.o.o.
--

Broj zaposlenih na osnovi stvarnih sati rada (cijeli broj) na kraju poreznog razdoblja:	15
---	----

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	5.169.306,62
2.	UKUPNI RASHODI	4.832.164,44
3.	DOBIT (r.br.1 - r.br.2)	337.142,18
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)	11.480,41
7.	Iznos nepriznatih troškova za osobni prijevoz (čl. 7. st. 1. t. 4. Zakona)	408,50
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)	
17.	Rashodi od nerealiziranih gubitaka (čl. 7. st. 1. t. 1. Zakona)	
18.	Amortizacija iznad propisanih stopa (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)	5.323,58
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)	
25.	Povećanja dobiti za ostale prihode, druga povećanja dobiti (čl. 17. Zakona, čl. 30.d do 30.i Zakona te ostala propisana povećanja)	
26.	UKUPNA POVEĆANJA DOBITI /SMANJENJA GUBITKA (red. br.5 do 25.)	17.212,49
III. SMANJENJE DOBITI/POVEĆANJE GUBITKA		
27.	Prihodi od dividendi i udjela u dobiti (čl. 6. st. 1. t. 1. Zakona)	
28.	Potpore u slučaju posebnih okolnosti (čl. 6. st. 6. Zakona)	
29.	Prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja (čl. 6. st. 1. t. 3. Zakona)	
30.	Nerealizirani dobici i ostali rashodi ranijih razdoblja (čl. 6. st. 1. t. 2. i st. 2. Zakona)	
31.	Smanjenje dobiti za ostale prihode i ostala umanjenja	
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.)	3.154,55
34.1.	Državna potpora za obrazovanje i izobrazbu (čl. 14. Pravilnika)	3.154,55
34.2.	Državna potpora za istraživačko razvojne projekte (čl. 15. Pravilnika)	
35.	UKUPNA SMANJENJA DOBITI /POVEĆANJA GUBITKA (r.br.27 do 34)	3.154,55
IV. POREZNA OSNOVICA		
36.	Dobit/gubitak nakon povećanja i smanjenja (r.br.3 + 26 - 35) ili (r.br.4 - 26 + 35)	0,00
37.	Preneseni porezni gubitak (čl. 17. Zakona)	1.708.505,60
38.	Porezna osnovica (r.br.36 - r.br.37)	-1.708.505,60

R.BR.	OPIS	IZNOS u kunama i lipama
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)	351.200,12
40.	Preneseni porezni gubitak (čl. 17. Zakona)	1.708.505,60
41.	Porezni gubitak za prijenos (r.br.39 - r.br.40)	1.357.305,48
VI. POREZNA OBVEZA		
42.	Porezna osnovica (r.br.38)	-1.708.505,60
43.	Porezna stopa (čl. 28. Zakona)	10%
44.	Porezna obveza (r.br.42 x r.br.43)	-170.850,56
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)	0,00
54.	Uračunavanje poreza plaćenog u inozemstvu (čl. 30. Zakona)	
55.	Porezna obveza (r.br.53 - r.br.54)	0,00
56.	Uplaćeni predujmovi	6.723,34
57.	Razlika za uplatu (r.br.55 - r.br.56)	0,00
58.	Razlika za povrat (r.br.56 - r.br.55)	6.723,34
59.	Predujmovi za sljedeće porezno razdoblje (čl. 47. st. 3. t. 59. Pravilnika)	-14.237,55

IX. PREGLED NEISKORIŠTENIH PRAVA NA PRIJENOS GUBITKA PREMA GODINAMA NASTANKA

	Prethodna razdoblja po godinama								Porezno razdoblje
Godina	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Događaj	I Z N O S I (u kunama - cijeli broj)								
Preneseni gubitak		0	0	0	0	0	0	1.336.557	1.708.506
Dobit u poslovnoj godini									351.200
Gubitak u poslovnoj godini							1.336.557	371.949	0
Prijenos gubitka u sljedeće porezno razdoblje	0	0	0	0	0	0	1.336.557	1.708.506	1.357.305

ZA ISTINITOST I VJERODOSTOJNOST PODATAKA JAMČIM VLASTITIM POTPISOM

Nadnevak: 13.03.2023._____
(porezni obveznik/opunomoćenik/ovlašteni porezni savjetnik)