

PLAN RAČUNA DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE I. - XII. 2024.

- iznosi u eurima, bez centi

| Red. br. | Pozicija                          | Naziv elementa                                                        | Konto             | Ostvareno<br>I.-XII. 2022. | Usvojeni Plan /<br>Rebalans plana<br>I.-XII. 2023. | Procjena<br>ostvarenja<br>I.-XII. 2023. | Plan<br>I.-XII. 2024. | Indeksi |     |       |
|----------|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------|---------|-----|-------|
|          |                                   |                                                                       |                   |                            |                                                    |                                         |                       | 7/5     | 7/6 | 8/7   |
| 1        | 2                                 | 3                                                                     | 4                 | 5                          | 6                                                  | 7                                       | 8                     | 9       | 10  | 11    |
| 1        | I.<br>(1+2)                       | POSLOVNI PRIHODI                                                      |                   | 899.380                    | 945.548                                            | 1.130.732                               | 1.014.010             | 126     | 120 | 89,7  |
| 2        | 1.<br>(1.1.+1.2.)                 | PRIHODI OD PRODAJE                                                    | 75 osim 755       | 895.495                    | 941.470                                            | 1.115.499                               | 1.009.290             | 125     | 118 | 90,5  |
| 3        | 1.1.<br>(od 1.1.1. do 1.1.6.)     | Prihodi od prodaje proizvoda i usluga                                 | 75 osim 755 i 754 | 877.254                    | 922.316                                            | 1.093.453                               | 986.276               | 125     | 119 | 90,2  |
| 4        | 1.1.1.<br>(1.1.1.1. do 1.1.1.21.) | Prihodi od prodaje proizvoda i usluga povezanim društvima             | 750               | 14.712                     | 15.448                                             | 13.648                                  | 18.702                | 93      | 88  | 137,0 |
| 5        | 1.1.1.1.                          | Prihodi od prodaje proizvoda i usluga povezanim društvima u tuzemstvu | 750000            | 14.712                     | 15.448                                             | 13.648                                  | 18.702                | 93      | 88  | 137,0 |
| 6        | 1.1.1.2.                          | Prihodi od prodaje vode i odvodnje, agresivne vode - povezana društva | 750001            |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 7        | 1.1.1.3.                          | Prihodi od usluga čistoće - povezana društva                          | 750002            |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 8        | 1.1.1.4.                          | Prihodi naknade prijevoza-karte ZET - povezana društva                | 750003            |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 9        | 1.1.1.5.                          | Prihodi nabave i održavanja hortikulture - povezana društva           | 750004            |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 10       | 1.1.1.6.                          | Prihodi parkiranja - povezana društva                                 | 750005            |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 11       | 1.1.1.7.                          | Prihodi održavanja imovine - povezana društva                         | 750006            |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 12       | 1.1.1.8.                          | Prihodi prijevoznih usluga - povezana društva                         | 750007            |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 13       | 1.1.1.9.                          | Prihodi odlaganja otpada - povezana društva                           | 750008            |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 14       | 1.1.1.10.                         | Prihodi grafičkih usluga i izdavaštva - povezana društva              | 750009            |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 15       | 1.1.1.11.                         | Prihodi tekućeg održavanja - povezana društva                         | 750010            |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 16       | 1.1.1.12.                         | Prihodi usluga skladištenja - povezana društva                        | 750011            |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 17       | 1.1.1.13.                         | Prihodi najma - povezana društva                                      | 750012            |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 18       | 1.1.1.14.                         | Prihodi špediterskih usluga - povezana društva                        | 750013            |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 19       | 1.1.1.15.                         | Prihodi ostalih usluga - povezna društva                              | 750014, 750021    |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 20       | 1.1.1.16.                         | Prihodi sajamskih usluga - povezana društva                           | 750015            |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 21       | 1.1.1.17.                         | Prihodi licence - povezana društva                                    | 750016            |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 22       | 1.1.1.18.                         | Prihodi usluga tržnica - povezana društva                             | 750017            |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 23       | 1.1.1.19.                         | Prihodi od financiranja direkcije ZGH - povezna društva               | 750018            |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 24       | 1.1.1.120.                        | Prihodi prefakturiranih plaća - povezna društva                       | 750019            |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |

PLAN RAČUNA DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE I. - XII. 2024.

- iznosi u eurima, bez centi

| Red. br. | Pozicija                             | Naziv elementa                                                                                | Konto          | Ostvareno<br>I.-XII. 2022. | Usvojeni Plan /<br>Rebalans plana<br>I.-XII. 2023. | Procjena<br>ostvarenja<br>I.-XII. 2023. | Plan<br>I.-XII. 2024. | Indeksi |     |       |
|----------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------|---------|-----|-------|
|          |                                      |                                                                                               |                |                            |                                                    |                                         |                       | 7/5     | 7/6 | 8/7   |
| 1        | 2                                    | 3                                                                                             | 4              | 5                          | 6                                                  | 7                                       | 8                     | 9       | 10  | 11    |
| 25       | 1.1.1.21.                            | Prihodi prefakturiranih materijalnih prava radnika - povezana društva                         | 750020         |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 26       | 1.1.2.<br>(1.1.2.1. do 1.1.2.4.)     | Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu                                      | 751            | 691.270                    | 725.834                                            | 822.757                                 | 903.752               | 119     | 113 | 109,8 |
| 27       | 1.1.2.1.                             | Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu - gospodarstvo                       | 7510           | 21.869                     | 22.963                                             | 21.477                                  | 22.177                | 98      | 94  | 103,3 |
| 28       | 1.1.2.2.                             | Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu - građani                            | 7511 i 7512    | 669.401                    | 702.871                                            | 801.280                                 | 881.575               | 120     | 114 | 110,0 |
| 29       | 1.1.2.3.                             | Prihodi od prodaje proizvoda i usluga iz Proračuna Grada - za obavljene redovne programe rada | 7513           |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 30       | 1.1.2.4.                             | Prihodi od prodaje proizvoda i usluga iz Proračuna Grada - za obavljene ostale programe       | 7514, 7515     |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 31       | 1.1.3.                               | Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na stranom tržištu                                      | 752            |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 32       | 1.1.4.<br>(od 1.1.4.1. do 1.1.4.17.) | Prihodi ostvareni između podružnica                                                           | 754            |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 33       | 1.1.4.1.                             | Prihodi od usluga vodoopskrbe i odvodnje                                                      | 754001         |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 34       | 1.1.4.2.                             | Prihodi od usluga odvoza smeća i glomaznog otpada                                             | 754002         |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 35       | 1.1.4.3.                             | Prihodi od prodaje prijevoznih karata                                                         | 754003         |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 36       | 1.1.4.4.                             | Prihodi od prodaje i održavanja hortikulture                                                  | 754004         |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 37       | 1.1.4.5.                             | Prihodi od parkiranja                                                                         | 754005         |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 38       | 1.1.4.6.                             | Prihodi od usluga investicijskog održavanja                                                   | 754006         |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 39       | 1.1.4.7.                             | Prihodi od prijevoznih usluga                                                                 | 754007         |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 40       | 1.1.4.8.                             | Prihodi od usluga odlaganja otpada                                                            | 754008         |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 41       | 1.1.4.9.                             | Prihodi od grafičkih usluga i usluga izdavaštva                                               | 754009         |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 42       | 1.1.4.10.                            | Prihodi od usluga tekućeg održavanja                                                          | 754010         |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 43       | 1.1.4.11.                            | Prihodi od usluga najma                                                                       | 754012         |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 44       | 1.1.4.12.                            | Prihodi od špediterskih usluga                                                                | 754013         |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 45       | 1.1.4.13.                            | Prihodi od ostalih usluga                                                                     | 754014, 754019 |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 46       | 1.1.4.14.                            | Prihodi od pružanja sajamskih usluga                                                          | 754015         |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 47       | 1.1.4.15.                            | Prihodi od prefakturiranih troškova osoblja                                                   | 754018         |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 48       | 1.1.4.16.                            | Prihodi od kamata                                                                             | 754016         |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 49       | 1.1.4.17.                            | Prihodi od naknade za financiranje središnjih funkcija                                        | 754017         |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |

## Prilog 2

Trgovačko društvo: MORSKI LAV d.o.o.

## PLAN RAČUNA DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE I. - XII. 2024.

- iznosi u eurima, bez centi

| Red. br. | Pozicija                        | Naziv elementa                                                                         | Konto                            | Ostvareno<br>I.-XII. 2022. | Usvojeni Plan /<br>Rebalans plana<br>I.-XII. 2023. | Procjena<br>ostvarenja<br>I.-XII. 2023. | Plan<br>I.-XII. 2024. | Indeksi |     |       |
|----------|---------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------|---------|-----|-------|
|          |                                 |                                                                                        |                                  |                            |                                                    |                                         |                       | 7/5     | 7/6 | 8/7   |
| 1        | 2                               | 3                                                                                      | 4                                | 5                          | 6                                                  | 7                                       | 8                     | 9       | 10  | 11    |
| 50       | 1.1.5.<br>(1.1.5.1.do.1.1.5.3.) | Prihodi od zakupnina i najmnina                                                        | 757                              |                            | 1.200                                              |                                         |                       |         |     |       |
| 51       | 1.1.5.1.                        | Prihodi od zakupnina za poslovni prostor od povezanih društava                         | 757010                           |                            | 1.200                                              |                                         |                       |         |     |       |
| 52       | 1.1.5.2.                        | Prihodi od zakupnina iz proračuna Grada                                                | 757020                           |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 53       | 1.1.5.3.                        | Prihodi od zakupnina ostvareni na tržištu                                              | 757 osim 757020                  |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 54       | 1.1.6.<br>(1.1.6.1.do.1.1.6.3.) | Ostali prihodi od prodaje proizvoda i usluga                                           | 759                              | 171.271                    | 179.834                                            | 257.049                                 | 63.822                | 150     | 143 | 24,8  |
| 55       | 1.1.6.1.                        | Ostali prihodi od prodaje proizvoda i usluga                                           | 759000 (osim<br>759001 i 759002) | 8.337                      | 8.754                                              |                                         | 11.280                |         |     |       |
| 56       | 1.1.6.2.                        | Ostali prihodi od prodaje proizvoda i usluga povezanim društvima                       | 759001                           | 162.933                    | 171.080                                            | 257.049                                 | 52.542                | 158     | 150 | 20,4  |
| 57       | 1.1.6.3.                        | Ostali prihodi od prodaje proizvoda i usluga povezanim društvima - GRAD ZAGREB         | 759002                           |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 58       | 1.2.<br>(1.2.1. do 1.2.5.)      | Prihodi od prodaje robe                                                                | 76 osim 765                      | 18.241                     | 19.153                                             | 22.046                                  | 23.014                | 121     | 115 | 104,4 |
| 59       | 1.2.1.                          | Prihodi od prodaje roba povezanim društvima                                            | 760 osim 760002                  |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 60       | 1.2.2.                          | Prihodi od prodaje roba povezanim društvima - GRAD ZAGREB                              | 760002                           |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 61       | 1.2.3.                          | Prihodi od prodaje roba na domaćem tržištu                                             | 761                              | 18.241                     | 19.153                                             | 22.046                                  | 23.014                | 121     | 115 | 104,4 |
| 62       | 1.2.4.                          | Prihodi od prodaje roba na stranom tržištu                                             | 762                              |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 63       | 1.2.5.                          | Svi ostali prihodi od prodaje roba                                                     | 769                              |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 64       | 2.<br>(2.1. do 2.10.)           | OSTALI POSLOVNI PRIHODI                                                                | 78                               | 3.885                      | 4.079                                              | 15.233                                  | 4.720                 | 392     | 373 | 31,0  |
| 65       | 2.1.<br>(2.1.1.+ 2.1.3.)        | Prihodi od subvencija, potpora, dotacija, refundacija i nadoknada                      | 780                              | 2.924                      | 3.070                                              | 8.573                                   | 2.169                 | 293     | 279 | 25,3  |
|          | 2.1.1.                          | Prihodi od subvencija, dotacija, potpora, refundacija i poticaja od povezanih društava | 780010                           |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 66       | 2.1.2.                          | Prihodi od subvencija i potpora iz proračuna Grada                                     | 780020                           |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 67       | 2.1.3.                          | Prihodi od subvencija i potpora od države i svih ostalih                               | 780 osim 780020                  | 2.924                      | 3.070                                              | 8.573                                   | 2.169                 | 293     | 279 | 25,3  |
| 68       | 2.2.                            | Odgođeni prihodi temeljem MRS-a 20<br>(besplatno ustupljena dugotrajna imovina)        | 781                              |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 69       | 2.3.                            | Prihodi od otpisa obveza i popusta                                                     | 782                              |                            |                                                    | 5.804                                   | 2.551                 |         |     | 44,0  |
| 70       | 2.4.                            | Prihodi od prodaje dugotrajne imovine, viškova i procjena                              | 783                              |                            |                                                    | 48                                      |                       |         |     |       |
| 71       | 2.4.1.                          | Prihodi od prodaje dugotrajne imovine povezanim društvima                              | 783010 i 783110                  |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 72       | 2.4.2.                          | Prihodi od prodaje dugotrajne imovine povezanim društvima - GRAD ZAGREB                | 783012 i 783112                  |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |

PLAN RAČUNA DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE I. - XII. 2024.

- iznosi u eurima, bez centi

| Red. br. | Pozicija                         | Naziv elementa                                                       | Konto                                      | Ostvareno<br>I.-XII. 2022. | Usvojeni Plan /<br>Rebalans plana<br>I.-XII. 2023. | Procjena<br>ostvarenja<br>I.-XII. 2023. | Plan<br>I.-XII. 2024. | Indeksi |     |       |
|----------|----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------|---------|-----|-------|
|          |                                  |                                                                      |                                            |                            |                                                    |                                         |                       | 7/5     | 7/6 | 8/7   |
| 1        | 2                                | 3                                                                    | 4                                          | 5                          | 6                                                  | 7                                       | 8                     | 9       | 10  | 11    |
| 73       | 2.4.3.                           | Ostali prihodi od prodaje dugotrajne imovine, viškova i procjena     | 783 (osim 783010, 783110, 783012 i 783112) |                            |                                                    | 48                                      |                       |         |     |       |
| 74       | 2.5.                             | Naplaćena otpisana potraživanja                                      | 784                                        |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 75       | 2.6.                             | Naplate šteta                                                        | 785                                        |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 76       | 2.7.                             | Prihodi od ukidanja rezerviranja                                     | 786                                        |                            |                                                    | 596                                     |                       |         |     |       |
| 77       | 2.8.                             | Prihodi od revalorizacije                                            | 787                                        |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 78       | 2.9.                             | Ostali poslovni prihodi iz interne realizacije                       | 788, 755, 765                              |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 79       | 2.10.                            | Svi ostali nespomenuti poslovni prihodi                              | 789                                        | 961                        | 1.009                                              | 212                                     |                       | 22      | 21  |       |
| 80       | II.<br>(1+2+3+4+5+6+7+8)         | POSLOVNI RASHODI                                                     |                                            | 916.647                    | 942.747                                            | 1.032.625                               | 912.995               | 113     | 110 | 88,4  |
| 81       | 1.                               | PROMJENE VRIJEDNOSTI ZALIHA PROIZVODNJE U TIJEKU I GOTOVIH PROIZVODA | (upisati predznak minus ako je smanjenje)  |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 82       | 2.<br>( 2.1. + 2.2. + 2.3.)      | MATERIJALNI TROŠKOVI                                                 |                                            | 427.148                    | 459.353                                            | 470.348                                 | 510.497               | 110     | 102 | 108,5 |
| 83       | 2.1.<br>(2.1.1. do 2.1.4.)       | Troškovi sirovina i materijala                                       | 40                                         | 334.038                    | 361.229                                            | 350.935                                 | 342.250               | 105     | 97  | 97,5  |
| 84       | 2.1.1.<br>(2.1.1.1. do 2.1.1.7.) | Troškovi utrošenih sirovina i materijala                             | 400                                        | 250.429                    | 261.345                                            | 279.139                                 | 318.917               | 111     | 107 | 114,3 |
| 85       | 2.1.1.1.                         | Osnovne sirovine i materijal                                         | 400000                                     | 234.380                    | 246.099                                            | 259.868                                 | 296.121               | 111     | 106 | 114,0 |
| 86       | 2.1.1.2.                         | Osnovne sirovine i materijal - povezana društva                      | 400001                                     |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 87       | 2.1.1.3.                         | Maziva                                                               | 400200                                     |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 88       | 2.1.1.4.                         | Materijal za čišćenje                                                | 400300                                     | 3.161                      | 3.003                                              | 3.518                                   | 4.016                 | 111     | 117 | 114,2 |
| 89       | 2.1.1.5.                         | Uredski materijal                                                    | 400400                                     | 2.594                      | 2.464                                              | 2.858                                   | 3.576                 | 110     | 116 | 125,1 |
| 90       | 2.1.1.6.                         | Ostale sirovine i materijali - povezana društva                      | 400801                                     |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 91       | 2.1.1.7.                         | Ostale utrošene sirovine i materijal                                 | 4001, 4005, 4006, 4007, 4008, 4009         | 10.294                     | 9.779                                              | 12.894                                  | 15.204                | 125     | 132 | 117,9 |
| 92       | 2.1.2.<br>(2.1.2.1. do 2.1.2.6.) | Troškovi utrošene energije                                           | 401                                        | 81.822                     | 98.186                                             | 69.251                                  | 20.728                | 85      | 71  | 29,9  |
| 93       | 2.1.2.1.                         | Električna energija                                                  | 401000                                     | 24.893                     | 29.872                                             | 35.414                                  | 5.284                 | 142     | 119 | 14,9  |
| 94       | 2.1.2.1.1.                       | Električna energija - ostali                                         | 401000 (osim 401001 i 401002)              | 24.893                     | 29.872                                             | 35.414                                  | 5.284                 | 142     | 119 | 14,9  |
| 95       | 2.1.2.1.2.                       | Električna energija - povezana društva                               | 401001                                     |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |

## Prilog 2

Trgovačko društvo: MORSKI LAV d.o.o.

## PLAN RAČUNA DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE I. - XII. 2024.

- iznosi u eurima, bez centi

| Red. br. | Pozicija                         | Naziv elementa                                                                                    | Konto                                | Ostvareno<br>I.-XII. 2022. | Usvojeni Plan /<br>Rebalans plana<br>I.-XII. 2023. | Procjena<br>ostvarenja<br>I.-XII. 2023. | Plan<br>I.-XII. 2024. | Indeksi |     |       |
|----------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------|---------|-----|-------|
|          |                                  |                                                                                                   |                                      |                            |                                                    |                                         |                       | 7/5     | 7/6 | 8/7   |
| 1        | 2                                | 3                                                                                                 | 4                                    | 5                          | 6                                                  | 7                                       | 8                     | 9       | 10  | 11    |
| 96       | 2.1.2.1.3.                       | Električna energija - povezana društva - GRAD ZAGREB                                              | 401002                               |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 97       | 2.1.2.2.                         | Plin, u tome:                                                                                     | 4011                                 | 54.374                     | 65.249                                             | 30.188                                  | 12.234                | 56      | 46  | 40,5  |
| 98       |                                  | - Plin - povezano društvo                                                                         | 401101, 401103                       | 54.374                     | 65.249                                             | 30.188                                  | 12.234                | 56      | 46  | 40,5  |
| 99       |                                  | - Plin - ostali i trošak infrastrukture - povezana društva                                        | 4011 (osim 401101, 401103 i 401107)  |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 100      |                                  | - Plin - Trošak nabave plina za pokrivanje gubitaka plina u sustavu - povezana društva (samo GPZ) | 401107                               |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 101      | 2.1.2.3.                         | Tehnološka para                                                                                   | 401200                               |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 102      | 2.1.2.4.                         | Motorni benzin i dizelsko gorivo                                                                  | 4013, 4015, 4016, 4017 (osim 401401) | 2.555                      | 3.066                                              | 3.649                                   | 3.211                 | 143     | 119 | 88,0  |
| 103      | 2.1.2.5.                         | Motorni benzin i ostala goriva za pogon osobnih automobila - povezana društva                     | 401401                               |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 104      | 2.1.2.6.                         | Ostala utrošena energija                                                                          | 4018, 4019                           |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 105      | 2.1.3.<br>(2.1.3.1. do 2.1.3.5.) | Utrošeni materijal i dijelovi za održavanje objekata i opreme                                     |                                      | 1.787                      | 1.698                                              | 2.471                                   | 2.605                 | 138     | 146 | 105,4 |
| 106      | 2.1.3.1.                         | Utrošeni materijal i rezervni dijelovi za investicijsko održavanje proizvodnih objekata i opreme  | 403                                  |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 107      | 2.1.3.2.                         | Utrošeni materijal i dijelovi za održavanje ostalih objekata-povezana društva                     | 403101                               |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 108      | 2.1.3.3.                         | Utrošeni materijal i rezervni dijelovi za tekuće održavanje proizvodnih objekata i opreme         | 404                                  | 1.787                      | 1.698                                              | 2.471                                   | 2.473                 | 138     | 146 | 100,1 |
| 109      | 2.1.3.4.                         | Utrošeni rezervni dijelovi i mater.za tek.odr.opreme-povezana društva                             | 404001                               |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 110      | 2.1.3.5.                         | Utrošeni materijal i rezervni dijelovi -ostalo                                                    | 406,408,409                          |                            |                                                    |                                         | 131                   |         |     |       |
| 111      | 2.1.4.                           | Otpis sitnog inventara, ambalaže, autoguma i zaštitne odjeće i obuće                              | 402,405                              |                            |                                                    | 74                                      |                       |         |     |       |
| 112      | 2.2.                             | Troškovi prodane robe                                                                             | 710                                  | 6.945                      | 7.292                                              | 8.576                                   | 10.001                | 123     | 118 | 116,6 |
| 113      | 2.3.<br>(2.3.1. do 2.3.18.)      | Ostali vanjski troškovi                                                                           | 41, 42                               | 86.165                     | 90.832                                             | 110.836                                 | 158.246               | 129     | 122 | 142,8 |
| 114      | 2.3.1.<br>(2.3.1.1. do 2.3.1.5.) | Troškovi poštanskih i telekomunikacijskih usluga                                                  | 410                                  | 5.377                      | 5.646                                              | 5.910                                   | 5.972                 | 110     | 105 | 101,0 |
| 115      | 2.3.1.1.                         | Prijevozne usluge u cestovnom prometu - povezana društva                                          | 410101                               |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 116      | 2.3.1.2.                         | Poštanske usluge (poštarina, dostavne službe, kurirske usluge)                                    | 410700, 410710, 410740               | 406                        | 427                                                | 241                                     | 132                   | 59      | 57  | 54,8  |
| 117      | 2.3.1.3.                         | Poštanske i telekomun.usluge - povezana društva                                                   | 410701                               |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 118      | 2.3.1.4.                         | Usluge telefonije i usluge interneta                                                              | 410720, 410730                       | 4.971                      | 5.219                                              | 5.567                                   | 5.534                 | 112     | 107 | 99,4  |

PLAN RAČUNA DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE I. - XII. 2024.

- iznosi u eurima, bez centi

| Red. br. | Pozicija                         | Naziv elementa                                                                                 | Konto                                                          | Ostvareno<br>I.-XII. 2022. | Usvojeni Plan /<br>Rebalans plana<br>I.-XII. 2023. | Procjena<br>ostvarenja<br>I.-XII. 2023. | Plan<br>I.-XII. 2024. | Indeksi |     |       |
|----------|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------|---------|-----|-------|
|          |                                  |                                                                                                |                                                                |                            |                                                    |                                         |                       | 7/5     | 7/6 | 8/7   |
| 1        | 2                                | 3                                                                                              | 4                                                              | 5                          | 6                                                  | 7                                       | 8                     | 9       | 10  | 11    |
| 119      | 2.3.1.5.                         | Ostali troškovi prijevoznih usluga                                                             | 410000, 100, 200,<br>300, 400, 500, 510,<br>520, 530, 600, 900 |                            |                                                    | 103                                     | 305                   |         |     | 297,7 |
| 120      | 2.3.2. (2.3.2.1. do<br>2.3.2.4.) | Troškovi usluga na izradi proizvoda i kooperanti                                               | 411                                                            |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 121      | 2.3.2.1.                         | Usluge kooperanata                                                                             | 411100, 411110,<br>411120, 411130                              |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 122      | 2.3.2.2.                         | Usluge kooperanata - povezana društva                                                          | 411101                                                         |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 123      | 2.3.2.3.                         | Ostale usluge na izradi proizvoda                                                              | 411000, 411200,<br>411900                                      |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 124      | 2.3.2.4.                         | Ostale usluge na izradi proizvoda - povezana društva                                           | 411901                                                         |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 125      | 2.3.3.<br>(2.3.3.1. do 2.3.3.6.) | Troškovi usluga održavanja                                                                     | 412                                                            | 3.484                      | 3.310                                              | 4.624                                   | 5.496                 | 133     | 140 | 118,8 |
| 126      | 2.3.3.1.                         | Troškovi usluga tekućeg održavanja sredstava rada (bez vlastitog materijala i dijelova)        | 4120                                                           | 3.484                      | 3.310                                              | 4.624                                   | 5.496                 | 133     | 140 | 118,8 |
| 127      | 2.3.3.2.                         | Troškovi usluga tekućeg održavanja sredstava - povezana društva                                | 412001                                                         |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 128      | 2.3.3.3.                         | Troškovi usluga investicijskog održavanja sredstava rada (bez vlastitog materijala i dijelova) | 4121                                                           |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 129      | 2.3.3.4.                         | Troškovi usluga investicijskog održavanja sredstava rada - povezana društva                    | 412101                                                         |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 130      | 2.3.3.5.                         | Operativni troškovi pripreme i tehničke podrške događanja - povezana društva                   | 412701                                                         |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 131      | 2.3.3.6.                         | Ostali troškovi usluga održavanja                                                              | 4122, 4123, 4124,<br>4125, 4126                                |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 132      | 2.3.4.                           | Troškovi usluga istraživanja tržišta                                                           | 413                                                            |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 133      | 2.3.5.<br>(2.3.5.1 do 2.3.5.5.)  | Troškovi zakupnina i najamnina                                                                 | 414                                                            | 7.266                      | 6.803                                              | 8.201                                   | 9.039                 | 113     | 121 | 110,2 |
| 134      | 2.3.5.1.                         | Troškovi zakupnina i najamnina na tržištu                                                      | 414 osim 414001.<br>414101. 414111                             | 80                         | 478                                                |                                         |                       |         |     |       |
| 135      | 2.3.5.2.                         | Troškovi zakupnina za zemljište i građevinske objekte - povezana društva                       | 414001                                                         | 7.186                      | 6.326                                              | 8.201                                   | 9.039                 | 114     | 130 | 110,2 |
| 136      | 2.3.5.3.                         | Zakup poslovnog prostora-povezana društva                                                      | 414011                                                         |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 137      | 2.3.5.4.                         | Troškovi zakupnina za opremu osim za osobne automobile - povezana društva                      | 414101                                                         |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 138      | 2.3.5.5.                         | Troškovi zakupnina za automobile i ostala vozila - povezana društva                            | 414111                                                         |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 139      | 2.3.6.<br>(2.3.6.1 do 2.3.6.2.)  | Troškovi usluga promidžbe, sajmovi i reklama                                                   | 415                                                            |                            |                                                    | 5.893                                   | 6.475                 |         |     | 109,9 |

## Prilog 2

Trgovačko društvo: MORSKI LAV d.o.o.

## PLAN RAČUNA DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE I. - XII. 2024.

- iznosi u eurima, bez centi

| Red. br. | Pozicija                            | Naziv elementa                                                                                      | Konto                              | Ostvareno<br>I.-XII. 2022. | Usvojeni Plan /<br>Rebalans plana<br>I.-XII. 2023. | Procjena<br>ostvarenja<br>I.-XII. 2023. | Plan<br>I.-XII. 2024. | Indeksi |       |       |
|----------|-------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------|---------|-------|-------|
|          |                                     |                                                                                                     |                                    |                            |                                                    |                                         |                       | 7/5     | 7/6   | 8/7   |
| 1        | 2                                   | 3                                                                                                   | 4                                  | 5                          | 6                                                  | 7                                       | 8                     | 9       | 10    | 11    |
| 140      | 2.3.6.1.                            | Troškovi usluga promidžbe, sajmovi i reklama ostvareni na tržištu                                   | 415 osim 215001                    |                            |                                                    | 5.893                                   | 6.475                 |         |       | 109,9 |
| 141      | 2.3.6.2.                            | Troškovi usluga promidžbe, sajmovi i reklama - povezana društva                                     | 415001                             |                            |                                                    |                                         |                       |         |       |       |
| 142      | 2.3.7.                              | Troškovi usluga istraživanja i razvoja                                                              | 416                                |                            |                                                    |                                         |                       |         |       |       |
| 143      | 2.3.8.<br>(2.3.8.1. do 2.3.8.11)    | Komunalne usluge                                                                                    | 418                                | 18.022                     | 20.643                                             | 11.593                                  | 10.605                | 64      | 56    | 91,5  |
| 144      | 2.3.8.1.                            | Usluge čuvanja imovine                                                                              | 4184 osim 418401                   | 438                        | 478                                                | 477                                     | 478                   | 109     | 100   | 100,2 |
| 145      | 2.3.8.2.                            | Usluge čuvanja imovine i ostalog - povezana društva                                                 | 418401                             |                            |                                                    |                                         |                       |         |       |       |
| 146      | 2.3.8.3.                            | Deratizacija i dezinfekcija                                                                         | 4186                               | 372                        | 372                                                | 634                                     | 999                   | 171     | 171   | 157,7 |
| 147      | 2.3.8.4.                            | Voda za piće i sanitarije, odvodnja i pročišćavanje otpadnih i atmosferskih voda - povezana društva | 418701                             | 12.890                     | 14.823                                             | 3.454                                   | 1.272                 | 27      | 23    | 36,8  |
| 148      | 2.3.8.5.                            | Voda nepovezani i naknade iz cijene vodnih usluga koje nisu prihod ViO d.o.o.                       | 418700, 418702, 418703             |                            |                                                    |                                         |                       |         |       |       |
| 149      | 2.3.8.6.                            | Trošak usluga iznošenja i odvoza smeća - povezana društva                                           | 418001                             | 2.261                      | 2.600                                              | 4.238                                   | 5.450                 | 187     | 163   | 128,6 |
| 150      | 2.3.8.7.                            | Odlaganja otpada - povezana društva                                                                 | 418011                             |                            |                                                    |                                         |                       |         |       |       |
| 151      | 2.3.8.8.                            | Održavanje zelenila - povezana društva                                                              | 418201                             |                            |                                                    |                                         |                       |         |       |       |
| 152      | 2.3.8.9.                            | Usluge tržnica - povezana društva                                                                   | 418301                             |                            |                                                    |                                         |                       |         |       |       |
| 153      | 2.3.8.10.                           | Usluge parkiranja i garažiranja vozila - povezana društva                                           | 418501                             |                            |                                                    |                                         |                       |         |       |       |
| 154      | 2.3.8.11.                           | Ostale komunalne usluge                                                                             | 418 osim od r.br. 128 do r.br. 137 | 2.061                      | 2.370                                              | 2.789                                   | 2.405                 | 135     | 118   | 86,2  |
| 155      | 2.3.9.                              | Usluge posredovanja                                                                                 | 419                                | 191                        | 182                                                | 4.184                                   | 20.659                | 2.185   | 2.300 | 493,8 |
| 156      | 2.3.10.                             | Zdravstvene usluge                                                                                  | 420                                | 530                        | 556                                                | 976                                     | 1.089                 | 184     | 176   | 111,5 |
| 157      | 2.3.11.                             | Bankarske usluge i troškovi platnog prometa                                                         | 421                                | 2.859                      | 2.716                                              | 3.101                                   | 2.359                 | 108     | 114   | 76,1  |
| 158      | 2.3.11.1                            | Bankarske usluge i troškovi platnog prometa                                                         | 421 (osim 421101 i 421201)         | 2.859                      | 2.716                                              | 3.101                                   | 2.359                 | 108     | 114   | 76,1  |
| 159      | 2.3.11.2                            | Bankarske usluge i troškovi platnog prometa - povezana društva                                      | 421101, 421201                     |                            |                                                    |                                         |                       |         |       |       |
| 160      | 2.3.12.<br>(2.3.12.1. do 2.3.12.9.) | Intelektualne usluge                                                                                | 422                                | 41.409                     | 43.601                                             | 58.499                                  | 90.137                | 141     | 134   | 154,1 |
| 161      | 2.3.12.1.                           | Usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja                                                            | 4220                               | 58                         |                                                    | 291                                     |                       | 499     |       |       |
| 162      | 2.3.12.2.                           | Revizorske usluge                                                                                   | 4221                               |                            |                                                    |                                         |                       |         |       |       |

PLAN RAČUNA DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE I. - XII. 2024.

- iznosi u eurima, bez centi

| Red. br. | Pozicija                            | Naziv elementa                                                                   | Konto                             | Ostvareno<br>I.-XII. 2022. | Usvojeni Plan /<br>Rebalans plana<br>I.-XII. 2023. | Procjena<br>ostvarenja<br>I.-XII. 2023. | Plan<br>I.-XII. 2024. | Indeksi |     |       |
|----------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------|---------|-----|-------|
|          |                                     |                                                                                  |                                   |                            |                                                    |                                         |                       | 7/5     | 7/6 | 8/7   |
| 1        | 2                                   | 3                                                                                | 4                                 | 5                          | 6                                                  | 7                                       | 8                     | 9       | 10  | 11    |
| 163      | 2.3.12.3.                           | Računovodstvene usluge i usluge poslovnog savjetovanja                           | 4222,4223,4224<br>osim 422201     | 9.604                      | 10.267                                             | 10.321                                  | 9.917                 | 107     | 101 | 96,1  |
| 164      | 2.3.12.4.                           | Računovodstvene usluge i usluge poslovnog savjetovanja - povezana društva        | 422201                            |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 165      | 2.3.12.5.                           | Ugovor o djelu i autorski honorari                                               | 4225,4226                         |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 166      | 2.3.12.6.                           | Student servis                                                                   | 4228                              | 31.747                     | 33.334                                             | 47.788                                  | 79.958                | 151     | 143 | 167,3 |
| 167      | 2.3.12.7.                           | Intelektualne usluge i ostali troškovi poslovnog savjetovanja                    | 4227,4229 osim<br>422701 i 422901 |                            |                                                    | 100                                     | 262                   |         |     | 261,7 |
| 168      | 2.3.12.8.                           | Intelektualne usluge i ostali troškovi poslovnog savjetovanja - povezana društva | 422701                            |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 169      | 2.3.12.9.                           | Troškovi naknade za financiranje središnjih službi ZGH                           | 422901                            |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 170      | 2.3.13.                             | Premije osiguranja                                                               | 423,424                           | 684                        | 684                                                | 528                                     | 191                   | 77      | 77  | 36,1  |
| 171      | 2.3.14.<br>(2.3.14.1. do 2.3.14.2.) | Patenti i licencije                                                              | 425                               | 863                        | 820                                                | 692                                     | 813                   | 80      | 84  | 117,5 |
| 172      | 2.3.14.1.                           | Patenti i licencije - nepovezana društva                                         | 425 osim 425101                   | 863                        | 820                                                | 692                                     | 813                   | 80      | 84  | 117,5 |
| 173      | 2.3.14.2.                           | Patenti i licencije - povezana društva                                           | 425101                            |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 174      | 2.3.15.<br>(2.3.15.1. do 2.3.15.5.) | Komunalne naknade                                                                | 426                               |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 175      | 2.3.15.1.                           | Komunalna naknada                                                                | 4260                              |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 176      | 2.3.15.2.                           | Vodna nakanda i naknada za zaštitu voda                                          | 4261                              |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 177      | 2.3.15.3.                           | Pričuva                                                                          | 4263                              |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 178      | 2.3.15.4.                           | Koncesijska naknada                                                              | 4264                              |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 179      | 2.3.15.5.                           | Ostale komunalne naknade                                                         | 4265                              |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 180      | 2.3.16.<br>(2.3.16.1. do 2.3.16.2.) | Usluge obrade podataka i održavanje računalnih programa                          | 427                               | 1.632                      | 1.551                                              | 1.771                                   | 2.520                 | 108     | 114 | 142,3 |
| 181      | 2.3.16.1.                           | Usluge obrade podataka i održavanje računalnih programa - nepovezana društva     | 427                               | 1.632                      | 1.551                                              | 1.771                                   | 2.520                 | 108     | 114 | 142,3 |
| 182      | 2.3.16.2.                           | Usluge obrade podataka i održavanje računalnih programa - povezana društva       | 427 (osim 427001 i<br>427101)     |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 183      | 2.3.17.<br>(2.3.17.1. do 2.3.17.2.) | Naknade za ceste i tehničke preglede vozila                                      | 428                               |                            | 664                                                |                                         |                       |         |     |       |
| 184      | 2.3.17.1.                           | Naknade za ceste i tehničke preglede vozila - nepovezana društva                 | 428 osim 428101                   |                            | 664                                                |                                         |                       |         |     |       |
| 185      | 2.3.17.2.                           | Naknade za ceste i tehničke preglede vozila - povezana društva                   | 428101                            |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |

## Prilog 2

Trgovačko društvo: MORSKI LAV d.o.o.

## PLAN RAČUNA DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE I. - XII. 2024.

- iznosi u eurima, bez centi

| Red. br. | Pozicija                             | Naziv elementa                                                                 | Konto                           | Ostvareno<br>I.-XII. 2022. | Usvojeni Plan /<br>Rebalans plana<br>I.-XII. 2023. | Procjena<br>ostvarenja<br>I.-XII. 2023. | Plan<br>I.-XII. 2024. | Indeksi |     |       |
|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------|---------|-----|-------|
|          |                                      |                                                                                |                                 |                            |                                                    |                                         |                       | 7/5     | 7/6 | 8/7   |
| 1        | 2                                    | 3                                                                              | 4                               | 5                          | 6                                                  | 7                                       | 8                     | 9       | 10  | 11    |
| 186      | 2.3.18.<br>(2.3.18.1. do 2.3.18.10.) | Ostali nespomenuti troškovi vanjskih usluga                                    | 429                             | 3.848                      | 3.655                                              | 4.864                                   | 2.893                 | 126     | 133 | 59,5  |
| 187      | 2.3.18.1.                            | Grafičke i usluge kopiranja                                                    | 4290,4291                       |                            |                                                    |                                         | 178                   |         |     |       |
| 188      | 2.3.18.2.                            | Grafičke usluge - povezana društva                                             | 429001                          |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 189      | 2.3.18.3.                            | Usluge čišćenja, uređenje, pranja, glačanja i sl.                              | 4292,4293,4294<br>(osim 429201) | 668                        | 634                                                | 1.322                                   | 1.093                 | 198     | 208 | 82,7  |
| 190      | 2.3.18.4.                            | Usluge čišćenja - povezana društva                                             | 429201                          |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 191      | 2.3.18.5.                            | Usluge uređenja prostora (najam cvijeća)-povezana društva                      | 429301                          |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 192      | 2.3.18.6.                            | Usluge objave u javnim glasilima                                               | 4296                            | 467                        | 444                                                | 525                                     | 748                   | 112     | 118 | 142,5 |
| 193      | 2.3.18.7.                            | Trošak angažiranja radne snage (najam radnika)                                 | 4298 (osim<br>429801)           |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 194      | 2.3.18.8.                            | Trošak angažiranja radne snage (najam radnika) - povezana društva              | 429801                          |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 195      | 2.3.18.9.                            | Svi ostali nespomenuti troškovi vanjskih usluga                                | 4297,4299                       | 2.713                      | 2.577                                              | 3.018                                   | 874                   | 111     | 117 | 29,0  |
| 196      | 2.3.18.10.                           | Svi ostali nespomenuti troškovi vanjskih usluga - povezana društva             | 429901                          |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 197      | 3.<br>(3.1.+3.2.)                    | <b>TROŠKOVI OSOBLJA</b>                                                        | 47                              | 314.933                    | 305.485                                            | 279.114                                 | 311.983               | 89      | 91  | 111,8 |
| 198      | 3.1.                                 | Obračunate bruto plaće                                                         |                                 | 275.979                    | 267.699                                            | 245.659                                 | 274.585               | 89      | 92  | 111,8 |
| 199      | 3.1.1.                               | Neto plaće i nadnice                                                           | 470 i 474                       | 201.148                    | 195.113                                            | 179.489                                 | 204.691               | 89      | 92  | 114,0 |
| 200      | 3.1.2.                               | Troškovi poreza i doprinosa iz plaća                                           | 471,475                         | 74.831                     | 72.586                                             | 66.169                                  | 69.894                | 88      | 91  | 105,6 |
| 201      | 3.2.                                 | Doprinosi na plaće                                                             | 472,476,478                     | 38.954                     | 37.786                                             | 33.456                                  | 37.398                | 86      | 89  | 111,8 |
| 202      | 4.<br>(4.1.+4.2.)                    | <b>AMORTIZACIJA</b>                                                            | 43                              | 4.704                      | 2.982                                              | 2.412                                   | 875                   | 51      | 81  | 36,3  |
| 203      | 4.1.                                 | Amortizacija dugotrajne nematerijalne imovine                                  | 433                             |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 204      | 4.2.                                 | Amortizacija dugotrajne materijalne imovine                                    | 43 osim 433                     | 4.704                      | 2.982                                              | 2.412                                   | 875                   | 51      | 81  | 36,3  |
| 205      | 5.<br>(5.1. + 5.2. + 5.3.)           | <b>OSTALI TROŠKOVI</b>                                                         | 44,46                           | 25.552                     | 23.401                                             | 35.583                                  | 43.739                | 139     | 152 | 122,9 |
| 206      | 5.1.<br>(5.1.1. do 5.1.10.)          | <b>Naknade troškova radnicima i izdaci za ostala materijalna prava radnika</b> | 44                              | 24.319                     | 22.119                                             | 33.064                                  | 39.592                | 136     | 149 | 119,7 |
| 207      | 5.1.1.                               | Dnevnice                                                                       | 440                             |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 208      | 5.1.2.                               | Terenski i drugi dodaci i naknade                                              | 441                             |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |
| 209      | 5.1.3.                               | Troškovi prijevoza i smještaja na službenom putu i za rad na terenu            | 442                             |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |       |

## Prilog 2

Trgovačko društvo: MORSKI LAV d.o.o.

## PLAN RAČUNA DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE I. - XII. 2024.

- iznosi u eurima, bez centi

| Red. br. | Pozicija                                | Naziv elementa                                                                                 | Konto      | Ostvareno<br>I.-XII. 2022. | Usvojeni Plan /<br>Rebalans plana<br>I.-XII. 2023. | Procjena<br>ostvarenja<br>I.-XII. 2023. | Plan<br>I.-XII. 2024. | Indeksi    |            |              |
|----------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------|------------|------------|--------------|
|          |                                         |                                                                                                |            |                            |                                                    |                                         |                       | 7/5        | 7/6        | 8/7          |
| 1        | 2                                       | 3                                                                                              | 4          | 5                          | 6                                                  | 7                                       | 8                     | 9          | 10         | 11           |
| 210      | 5.1.4.                                  | Naknade troškova prijevoza na posao i s posla do visine troškova javnog prijevoza              | 443        | 14.132                     | 14.180                                             | 16.324                                  | 21.585                | 116        | 115        | 132,2        |
| 211      | 5.1.5.                                  | Troškovi obrazovanja i stručnog usavršavanja radnika i managementa                             | 444        |                            |                                                    | 409                                     | 146                   |            |            | 35,7         |
| 212      | 5.1.6.                                  | Potpore radnicima                                                                              | 445        | 4.134                      | 2.067                                              | 2.352                                   |                       | 57         | 114        |              |
| 213      | 5.1.7.                                  | Prigodne nagrade i darovi radnicima (jubilantne nagrade, božićnica, uskrsnica, regres i drugo) | 446        | 6.053                      | 5.872                                              | 13.979                                  | 17.861                | 231        | 238        | 127,8        |
| 214      | 5.1.8.                                  | Otpremnine                                                                                     | 447        |                            |                                                    |                                         |                       |            |            |              |
| 215      | 5.1.9.                                  | Nagrade za praktični rad i stipendije učenicima i studentima                                   | 448        |                            |                                                    |                                         |                       |            |            |              |
| 216      | 5.1.10.                                 | Ostale naknade zaposlenicima                                                                   | 449        |                            |                                                    |                                         |                       |            |            |              |
| 217      | <b>5.2.</b><br>(5.2.1. do 5.2.9.)       | <b>Ostali troškovi poslovanja</b>                                                              | <b>46</b>  | <b>1.233</b>               | <b>1.282</b>                                       | <b>2.519</b>                            | <b>4.147</b>          | <b>204</b> | <b>197</b> | <b>164,6</b> |
| 218      | 5.2.1.                                  | Troškovi reprezentacije                                                                        | 460        | 99                         | 104                                                | 153                                     | 76                    | 154        | 147        | 50,1         |
| 219      | <b>5.2.2.</b><br>(5.2.2.1. do 5.2.2.3.) | <b>Članarine u strukovnim udrugama, zajednicama i sl.</b>                                      | <b>462</b> | <b>1.004</b>               | <b>1.050</b>                                       | <b>1.607</b>                            | <b>1.607</b>          | <b>160</b> | <b>153</b> | <b>100,0</b> |
| 220      | 5.2.2.1.                                | Članarina i doprinos HGK                                                                       | 4620,4621  |                            |                                                    |                                         |                       |            |            |              |
| 221      | 5.2.2.2.                                | Članarina turističkim zajednicama                                                              | 4623       | 937                        | 984                                                | 1.607                                   | 1.607                 | 171        | 163        | 100,0        |
| 222      | 5.2.2.3.                                | Ostale članarine                                                                               | 4622,4624  | 66                         | 66                                                 |                                         |                       |            |            |              |
| 223      | <b>5.2.3.</b><br>(5.3.3.1. do 5.3.3.3.) | <b>Propisane naknade</b>                                                                       | <b>463</b> | <b>127</b>                 | <b>127</b>                                         | <b>399</b>                              | <b>2.415</b>          | <b>313</b> | <b>313</b> | <b>605,5</b> |
| 224      | 5.3.3.1.                                | Naknada za općekorisne funkcije šuma                                                           | 4630       |                            |                                                    | 271                                     | 271                   |            |            | 100,0        |
| 225      | 5.3.3.2.                                | Komunalni i vodni doprinos                                                                     | 4635       |                            |                                                    |                                         |                       |            |            |              |
| 226      | 5.3.3.3.                                | Ostale naknade                                                                                 | 4634       | 127                        | 127                                                | 127                                     | 2.143                 | 100        | 100        | 1.681,9      |
| 227      | 5.2.4.                                  | Upravni i sudski troškovi                                                                      | 464        | 3                          |                                                    | 95                                      | 49                    | 3.268      |            | 51,5         |
| 228      | 5.2.5.                                  | Troškovi stručne literature i tiska                                                            | 465        |                            |                                                    |                                         |                       |            |            |              |
| 229      | 5.2.6.                                  | Spomenička renta i troškovi zaštite okoliša                                                    | 466        |                            |                                                    |                                         |                       |            |            |              |
| 230      | 5.2.7.                                  | Naknade članovima nadzornog odbora                                                             | 467        |                            |                                                    |                                         |                       |            |            |              |
| 231      | 5.2.8.                                  | Porezi koji ne ovise o rezultatu (CMV, tvrtka...)                                              | 468        |                            |                                                    |                                         |                       |            |            |              |
| 232      | 5.2.9.                                  | Ostali troškovi                                                                                | 469        |                            |                                                    | 265                                     |                       |            |            |              |
| 233      | <b>5.3.</b><br>(5.3.1. do 5.3.20.)      | <b>Rashodi između podružnica</b>                                                               | <b>732</b> |                            |                                                    |                                         |                       |            |            |              |

PLAN RAČUNA DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE I. - XII. 2024.

- iznosi u eurima, bez centi

| Red. br. | Pozicija            | Naziv elementa                                                    | Konto                           | Ostvareno<br>I.-XII. 2022. | Usvojeni Plan /<br>Rebalans plana<br>I.-XII. 2023. | Procjena<br>ostvarenja<br>I.-XII. 2023. | Plan<br>I.-XII. 2024. | Indeksi |     |     |
|----------|---------------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------|---------|-----|-----|
|          |                     |                                                                   |                                 |                            |                                                    |                                         |                       | 7/5     | 7/6 | 8/7 |
| 1        | 2                   | 3                                                                 | 4                               | 5                          | 6                                                  | 7                                       | 8                     | 9       | 10  | 11  |
| 234      | 5.3.1.              | Troškovi usluga vodoopskrbe i odvodnje                            | 732001                          |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |     |
| 235      | 5.3.2.              | Troškovi usluga iznošenja i odvoza smeća i glomaznog otpada       | 732002                          |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |     |
| 236      | 5.3.3.              | Troškovi prijevoznih karata ZET-a                                 | 732003                          |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |     |
| 237      | 5.3.4.              | Troškovi nabave i održavanja hortikulture                         | 732004                          |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |     |
| 238      | 5.3.5.              | Troškovi parkiranja                                               | 732005                          |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |     |
| 239      | 5.3.6.              | Troškovi usluga investicijskog održavanja                         | 732006                          |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |     |
| 240      | 5.3.7.              | Troškovi prijevoznih usluga                                       | 732007                          |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |     |
| 241      | 5.3.8.              | Troškovi odlaganja otpada                                         | 732008                          |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |     |
| 242      | 5.3.9.              | Troškovi grafičkih usluga i izdavaštva                            | 732009                          |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |     |
| 243      | 5.3.10.             | Troškovi usluga tekućeg održavanja                                | 732010                          |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |     |
| 244      | 5.3.11.             | Troškovi usluga skladištenja                                      | 732011                          |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |     |
| 245      | 5.3.12.             | Troškovi najma                                                    | 732012                          |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |     |
| 246      | 5.3.13.             | Troškovi špediterskih usluga                                      | 732013                          |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |     |
| 247      | 5.3.14.             | Troškovi ostalih usluga                                           | 732014                          |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |     |
| 248      | 5.3.15.             | Troškovi sajamskih usluga                                         | 732015                          |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |     |
| 249      | 5.3.16.             | Troškovi licence                                                  | 732016                          |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |     |
| 250      | 5.3.17.             | Troškovi usluga tržnice                                           | 732017                          |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |     |
| 251      | 5.3.18.             | Troškovi kamata po pozajmicama                                    | 732018                          |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |     |
| 252      | 5.3.19.             | Troškovi osoblja                                                  | 732019,732020                   |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |     |
| 253      | 5.3.20.             | Troškovi vrijednosnog usklađenja-podružnice                       |                                 |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |     |
| 254      | 6.<br>(6.1. + 6.4.) | <b>VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE</b>                                   | 74                              |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |     |
| 255      | 6.1.                | Vrijednosno usklađivanje dugotrajne imovine                       | 740 (bez<br>7403),741,742       |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |     |
| 256      | 6.2.                | Vrijednosno usklađivanje ulaganja u nekretnine (MRS 40)           | 7403                            |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |     |
| 257      | 6.3.                | Vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine- nepovezana društva | 743, 744, 745, 746,<br>747, 748 |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |     |
| 258      | 6.4.                | Vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine- povezana društva   |                                 |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |     |

PLAN RAČUNA DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE I. - XII. 2024.

- iznosi u eurima, bez centi

| Red. br. | Pozicija             | Naziv elementa                                                                                             | Konto           | Ostvareno<br>I.-XII. 2022. | Usvojeni Plan /<br>Rebalans plana<br>I.-XII. 2023. | Procjena<br>ostvarenja<br>I.-XII. 2023. | Plan<br>I.-XII. 2024. | Indeksi |     |      |
|----------|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------|---------|-----|------|
|          |                      |                                                                                                            |                 |                            |                                                    |                                         |                       | 7/5     | 7/6 | 8/7  |
| 1        | 2                    | 3                                                                                                          | 4               | 5                          | 6                                                  | 7                                       | 8                     | 9       | 10  | 11   |
| 259      | 7.<br>(7.1. do 7.7.) | REZERVIRANJA                                                                                               | 45              |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |      |
| 260      | 7.1.                 | Rezerviranja za neiskorištene godišnje odmore                                                              | 4500            |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |      |
| 261      | 7.2.                 | Rezerviranja za otpremine i jubilarne nagrade                                                              | 4501,4502,4503  |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |      |
| 262      | 7.3.                 | Rezerviranja za troškove po započetim sudskim procesima                                                    | 451             |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |      |
| 263      | 7.4.                 | Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava                                                  | 452             |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |      |
| 264      | 7.5.                 | Ostala rezerviranja za troškove                                                                            | 454             |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |      |
| 265      | 7.6.                 | Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima                                                             | 453             |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |      |
| 266      | 7.7.                 | Rezerviranja za porezne obveze                                                                             | 456             |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |      |
| 267      | 8.<br>(8.1. do 8.8.) | OSTALI POSLOVNI RASHODI                                                                                    | 73              | 144.310                    | 151.526                                            | 245.167                                 | 45.900                | 170     | 162 | 18,7 |
| 268      | 8.1.                 | Neotpisana vrijednost rashodovane i otuđene imovine                                                        | 730             |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |      |
| 269      | 8.2.                 | Darovanja, donacije i sponzorstva                                                                          | 731             |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |      |
| 270      | 8.3.                 | Manjkovi                                                                                                   | 733             |                            |                                                    | 10.256                                  |                       |         |     |      |
| 271      | 8.4.                 | Nabavna vrijednost prodanih sirovina i materijala                                                          | 734             |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |      |
| 272      | 8.5.                 | Kazne, penali i naknade šteta                                                                              | 735             |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |      |
| 273      | 8.6.                 | Otpisana potraživanja                                                                                      | 736             |                            |                                                    | 977                                     |                       |         |     |      |
| 274      | 8.7.                 | Naknadno utvrđeni rashodi iz prethodnih godina                                                             | 737             |                            |                                                    | 9.179                                   |                       |         |     |      |
| 275      | 8.8.                 | Svi drugi nespomenuti troškovi poslovanja                                                                  | 739             | 144.310                    | 151.526                                            | 224.755                                 | 45.900                | 156     | 148 | 20,4 |
| 276      | III.<br>(1+2+3+4+5)  | FINANCIJSKI PRIHODI                                                                                        |                 | 68                         | 71                                                 |                                         |                       |         |     |      |
| 277      | 1.<br>(1.1. do 1.5.) | Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima                    | 770,771,772,773 |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |      |
| 278      | 1.1.                 | Prihodi od udjela u dobiti povezanih društava                                                              | 770             |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |      |
| 279      | 1.2.                 | Prihodi od kamata po osnovi zajmova i kredita povezanim društvima                                          | 771000          |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |      |
| 280      | 1.3.                 | Prihodi od zateznih kamata od Grada                                                                        | 771100          |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |      |
| 281      | 1.4.                 | Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika iz odnosa s povezanim društvima                                     | 772             |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |      |
| 282      | 1.5.                 | Ostali financijski prihodi iz odnosa s povezanim poduzećima                                                | 773             |                            |                                                    |                                         |                       |         |     |      |
| 283      | 2.<br>(2.1. do 2.4.) | Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama | 774,775,776,777 | 68                         | 71                                                 |                                         |                       |         |     |      |

PLAN RAČUNA DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE I. - XII. 2024.

- iznosi u eurima, bez centi

| Red. br. | Pozicija             | Naziv elementa                                                                                            | Konto  | Ostvareno<br>I.-XII. 2022. | Usvojeni Plan /<br>Rebalans plana<br>I.-XII. 2023. | Procjena<br>ostvarenja<br>I.-XII. 2023. | Plan<br>I.-XII. 2024. | Indeksi |       |      |
|----------|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------|---------|-------|------|
|          |                      |                                                                                                           |        |                            |                                                    |                                         |                       | 7/5     | 7/6   | 8/7  |
| 1        | 2                    | 3                                                                                                         | 4      | 5                          | 6                                                  | 7                                       | 8                     | 9       | 10    | 11   |
| 284      | 2.1.                 | Prihodi u visini dobitaka od prodaje dionica i poslovnih udjela                                           | 774    |                            |                                                    |                                         |                       |         |       |      |
| 285      | 2.2.                 | Prihodi od kamata po osnovi zajmova i kredita s nepovezanim društvima                                     | 775    |                            |                                                    |                                         |                       |         |       |      |
| 286      | 2.3.                 | Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika iz odnosa s nepovezanim društvima                                  | 776    | 68                         | 71                                                 |                                         |                       |         |       |      |
| 287      | 2.4.                 | Ostali financijski prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzećima                                             |        |                            |                                                    |                                         |                       |         |       |      |
| 288      | 3.                   | Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa                                            | 777000 |                            |                                                    |                                         |                       |         |       |      |
| 289      | 4.                   | Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine                                                     | 778    |                            |                                                    |                                         |                       |         |       |      |
| 290      | 5.                   | Ostali financijski prihodi                                                                                | 779    |                            |                                                    |                                         |                       |         |       |      |
| 291      | IV.<br>(1+2+3+4)     | FINANCIJSKI RASHODI                                                                                       |        | 1.490                      | 1.508                                              | 3.947                                   | 1.405                 | 265     | 262   | 35,6 |
| 292      | 1.<br>(1.1. do 1.4.) | Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima                                         | 720    | 433                        | 412                                                | 1.796                                   | 897                   | 415     | 436   | 49,9 |
| 293      | 1.1.                 | Redovne kamate                                                                                            | 7201   |                            |                                                    |                                         |                       |         |       |      |
| 294      | 1.2.                 | Zatezne kamate                                                                                            | 7202   | 433                        | 412                                                | 1.796                                   | 897                   | 415     | 436   | 49,9 |
| 295      | 1.3.                 | Negativne tečajne razlike                                                                                 | 7203   |                            |                                                    |                                         |                       |         |       |      |
| 296      | 1.4.                 | Ostali financijski rashodi iz odnosa s povezanim društvima                                                | 7204   |                            |                                                    |                                         |                       |         |       |      |
| 297      | 2.<br>(2.1. do 2.6.) | Kamate, tečajne razlike, dividende i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama | 721    | 1.056                      | 1.096                                              | 2.151                                   | 508                   | 204     | 196   | 23,6 |
| 298      | 2.1.                 | Redovne kamate                                                                                            | 7210   |                            |                                                    |                                         |                       |         |       |      |
| 299      | 2.2.                 | Zatezne kamate                                                                                            | 7211   | 132                        | 125                                                | 2.021                                   | 430                   | 1.533   | 1.613 | 21,3 |
| 300      | 2.3.                 | Interkalarne kamate                                                                                       | 7212   |                            |                                                    |                                         |                       |         |       |      |
| 301      | 2.4.                 | Negativne tečajne razlike                                                                                 | 7213   | 924                        | 971                                                | 130                                     | 78                    | 14      | 13    | 60,0 |

PLAN RAČUNA DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE I. - XII. 2024.

- iznosi u eurima, bez centi

| Red. br. | Pozicija                | Naziv elementa                                               | Konto     | Ostvareno<br>I.-XII. 2022. | Usvojeni Plan /<br>Rebalans plana<br>I.-XII. 2023. | Procjena<br>ostvarenja<br>I.-XII. 2023. | Plan<br>I.-XII. 2024. | Indeksi |       |       |
|----------|-------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------|----------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------|---------|-------|-------|
|          |                         |                                                              |           |                            |                                                    |                                         |                       | 7/5     | 7/6   | 8/7   |
| 1        | 2                       | 3                                                            | 4         | 5                          | 6                                                  | 7                                       | 8                     | 9       | 10    | 11    |
| 302      | 2.5.                    | Kamate leasing                                               | 7214      |                            |                                                    |                                         |                       |         |       |       |
| 303      | 2.6.                    | Ostali financijski rashodi iz odnosa s nepovezanim društvima | 7215      |                            |                                                    |                                         |                       |         |       |       |
| 304      | 3.                      | Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine        | 726       |                            |                                                    |                                         |                       |         |       |       |
| 305      | 4.<br>(4.1. + 4.2.)     | Ostali financijski rashodi                                   | 727 i 729 |                            |                                                    |                                         |                       |         |       |       |
| 306      | 4.1.                    | Diskont kod prodaje obveznica                                | 7272      |                            |                                                    |                                         |                       |         |       |       |
| 307      | 4.2.                    | Ostali financijski rashodi                                   | 729       |                            |                                                    |                                         |                       |         |       |       |
| 308      | V.                      | UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA                     |           |                            |                                                    |                                         |                       |         |       |       |
| 309      | VI.                     | UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA                    |           |                            |                                                    |                                         |                       |         |       |       |
| 310      | VII.                    | IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI - ne popunjava se                |           |                            |                                                    |                                         |                       |         |       |       |
| 311      | VIII.                   | IZVANREDNI - OSTALI RASHODI - ne popunjava se                |           |                            |                                                    |                                         |                       |         |       |       |
| 312      | IX.<br>(I. + III. + V.) | UKUPNI PRIHODI                                               |           | 899.447                    | 945.620                                            | 1.130.732                               | 1.014.010             | 126     | 120   | 89,7  |
| 313      | X.<br>(II. + IV. + VI.) | UKUPNI RASHODI                                               |           | 918.137                    | 944.255                                            | 1.036.572                               | 914.400               | 113     | 110   | 88,2  |
| 314      | XI.                     | DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA                         |           | -18.689                    | 1.365                                              | 94.161                                  | 99.610                | -504    | 6.899 | 105,8 |
| 315      | 1.<br>(IX. - X.)        | Dobit prije oporezivanja                                     |           |                            | 1.365                                              | 94.161                                  | 99.610                |         | 6.899 | 105,8 |
| 316      | 2.<br>(X. - IX.)        | Gubitak prije oporezivanja                                   |           | 18.689                     |                                                    |                                         |                       |         |       |       |
| 317      | XII.                    | POREZ NA DOBIT                                               |           |                            |                                                    |                                         |                       |         |       |       |
| 318      | XIII.                   | DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA                                  |           | -18.689                    | 1.365                                              | 94.161                                  | 99.610                | -504    | 6.899 | 105,8 |
| 319      | 1.                      | Dobit razdoblja                                              |           |                            | 1.365                                              | 94.161                                  | 99.610                |         | 6.899 | 105,8 |
| 320      | 2.                      | Gubitak razdoblja                                            |           | 18.689                     |                                                    |                                         |                       |         |       |       |

Obrasce sastavio (la):

Rukovoditelj (ica):

\_\_\_\_\_  
(potpis)  
U Zagrebu,

\_\_\_\_\_  
(žig i potpis)