



# **Plan poslovanja društva Zračna luka Zagreb d.o.o. u 2026. godini**

Ranko Ilić, MBA  
Direktor

Lipanj, 2026.

|                                                                                              |    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| <b>1. OPĆI PODACI</b>                                                                        | 2  |
| 1.1. Djelatnost Društva                                                                      | 2  |
| 1.2. Organi Društva                                                                          | 5  |
| 1.3. Povezana i pridružena društva                                                           | 5  |
| <b>2. POSLOVNI CILJEVI U 2026. GODINI</b>                                                    | 5  |
| <b>3. OPIS PRELIMINARNOG PLANA POSLOVANJA U 2026. GODINI</b>                                 | 7  |
| 3.1. Plan prihoda                                                                            | 7  |
| 3.2. Plan promjena u portfelju usluga                                                        | 8  |
| 3.3. Plan promjena u ključnim partnerstvima                                                  | 8  |
| 3.4. Odnos prema srednjoročnom planu poslovanja 2026.-2028.                                  | 8  |
| 3.5. Plan rashoda                                                                            | 8  |
| 3.6. Promjene u strukturi dobavljača                                                         | 8  |
| 3.7. Plan investicija i ulaganja u IT                                                        | 8  |
| 3.8. Plan izlaska na nova tržišta                                                            | 9  |
| 3.9. Plan značajnijih korporativnih promjena                                                 | 9  |
| 3.10. Plan ključnih investicija za ostvarivanje planiranih poslovnih ciljeva                 | 9  |
| <b>4. KLJUČNI ELEMENTI FINACIJSKOG PLANA</b>                                                 | 10 |
| 4.1. Plan prihoda i rashoda                                                                  | 10 |
| 4.2. Plan neto dobiti, EBITDA, bruto marže                                                   | 10 |
| 4.3. Plan promjena u imovini i strukturi imovine                                             | 11 |
| 4.4. Plan promjena u dugotrajnoj imovini                                                     | 11 |
| 4.5. Plan promjena u strukturi izvora financiranja                                           | 11 |
| <b>5. OPIS KLJUČNIH ULAZNIH PARAMETARA I PRETPOSTAVKI</b>                                    | 13 |
| 5.1. Očekivanja ključnih zainteresiranih strana                                              | 13 |
| 6.1.1. Kupci/korisnici usluga                                                                | 13 |
| 6.1.2. Vlasnici                                                                              | 13 |
| 6.1.3. Partneri                                                                              | 13 |
| 6.1.4. Uža i šira društvena zajednica                                                        | 13 |
| 6.1.5. Zaposleni                                                                             | 14 |
| 5.2. Promjene na tržištu kupaca                                                              | 14 |
| 5.3. Promjene na tržištu dobavljača                                                          | 14 |
| 5.4. Promjene u tehnologiji i okruženju, IT, potrebe za investicijama koje iz toga proizlaze | 14 |
| 5.5. Promjene institucionalnog (regulatornog) okvira                                         | 14 |
| 5.6. Promjene u financijskom i makroekonomskom okruženju                                     | 14 |
| 5.7. Ključni rizici neostvarivanja plana poslovanja                                          | 15 |
| 5.7.1. Strategijski rizici                                                                   | 15 |
| 5.7.2. Rizici upravljanja                                                                    | 15 |
| 5.7.3. Operativni rizici                                                                     | 16 |
| 5.7.4. Financijski rizici                                                                    | 16 |
| 5.7.5. Tržišni rizici                                                                        | 16 |
| 5.7.6. Politički, društveni i regulatorni rizici                                             | 17 |
| 5.7.7. Rizici elementarnih nepogoda                                                          | 17 |
| 5.8. Ključne pretpostavke za ostvarivanje plana                                              | 17 |
| <b>6. PLAN NABAVE ROBA I USLUGA U 2026. GODINI</b>                                           | 18 |
| <b>7. ZAKLJUČAK</b>                                                                          | 21 |

|                          |           |             |                                                                                       |
|--------------------------|-----------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Ime i prezime:           | Funkcija: | Datum:      | Potpis:                                                                               |
| Izradio: Ranko Ilić, MBA | Direktor  | 11.06.2026. |  |

## 1. OPĆI PODACI

U nastavku donose se opći podaci o Društvu Zračna luka Zagreb d.o.o., Rudolfa Fizira 1, 10410 Velika Gorica.

### 1.1. Djelatnost Društva

Osnovna djelatnost društva, temeljem upisa u Trgovačkom sudu je:

- usluge u zračnoj luci;
- djelatnosti u zračnim lukama, ostali kopneni putnički prijevoz, redovni i ostali, prijevoz putnika cestom, prijevoz robe (tereta) cestom, međunarodni prijevoz osoba i stvari u cestovnom prometu;
- zračni prijevoz, redovni i izvanredni;
- skladištenje robe, poslovi međunarodnog otpremništva, međunarodni prometno agencijski poslovi;
- iznajmljivanje vlastitih nekretnina, iznajmljivanje automobila i ostalih kopnenih prometnih sredstava;
- zastupanje stranih tvrtki, promidžba (reklama i propaganda), kupnja i prodaja roba, obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu;
- pripremanje hrane, usluživanje pićem i napicima i pružanje usluga smještaja, opskrbljivanje pripremljenom hranom;
- poduka i stručno osposobljavanje letačkog i zemaljskog osoblja;
- opskrba parom i toplom vodom;
- usluge u nautičkom, seljačkom, lovnom i drugim oblicima turizma;
- održavanje i popravak motornih vozila, zrakoplova i električnih aparata.

Na temelju *Odluke Skupštine Društva o dopuni registracije Društva Zračna luka Zagreb d.o.o. Odluke o izmjenama i dopunama Društvenog ugovora*, od 10.3.2014. godine izvršena je dopuna djelatnosti Društva i to:

- univerzalne usluge s područja elektroničkih komunikacija;
- djelatnost pružanja usluga elektroničkih publikacija;
- usluge informacijskog društva;
- istraživanje tržišta i ispitivanje javnoga mnijenja;
- savjetovanje u vezi s poslovanjem i upravljanjem;
- izdavačka djelatnost;
- organiziranje seminara, kongresa, tečajeva i sajмова;
- računalne i srodne djelatnosti;
- poduka za rad na računalima;
- tehničko ispitivanje i analize;
- certifikacija sustava i proizvoda;
- certifikacija sustava kvalitete, zaštite okoliša, zaštite na radu, sigurnosti hrane i sigurnosti podataka;
- certifikacija proizvoda i sustava upravljanja kvalitetom i zaštitom okoliša.

Zadržane su djelatnosti koje je Društvo obavljalo i prije preuzimanja od strane Koncesionara, a dopuna je izvršena kako bi, djelujući u novim okolnostima, Društvo imalo pretpostavke za ostvarivanje prihoda u budućnosti.

Zračna luka Zagreb d.o.o. (u daljnjem tekstu ZLZ d.o.o.) Zagreb, obavlja uslužne djelatnosti u vezi sa zračnim prijevozom. Društvo je osnovano 11. studenog 1961. godine pod nazivom Zrakoplovna luka Zagreb. Usklađenje akata sa Zakonom o trgovačkim društvima upisano je u sudski registar 2. veljače 1994. godine. Matični broj društva je 3216098, OIB 60482636839. Sjedište društva se nalazi u Velikoj Gorici, Rudolfa Fizira 1, 10410 Velika Gorica. Društvo ne kotira na burzi.

Dana 11.4.2012. godine sklopljen je Ugovor o koncesiji za izgradnju i upravljanje zračnom lukom Zagreb između Republike Hrvatske (RH) kao Davatelja koncesije i ZAIC-A LIMITED kao Koncesionara (dalje u tekstu „Ugovor o koncesiji“), za izgradnju Novog putničkog terminala (NPT) i upravljanje zračnom lukom Zagreb.

Dana 28.9.2012. godine, sukladno odredbama Ugovora o koncesiji, ZAIC-A LIMITED je prenio prava i obveze iz Ugovora na novoosnovano društvo sa sjedištem u Republici Hrvatskoj – MEĐUNARODNA ZRAČNA LUKA ZAGREB d.d., (u daljnjem tekstu MZLZ) sa sjedištem u Velikoj Gorici, Rudolfa Fizira, 1, 10150 Zagreb, OIB 79446233159, koje je od tada preuzelo sva prava i obveze Koncesionara iz Ugovora o koncesiji.

Na dan ispunjenja svih preduvjeta za preuzimanje, 5.12.2013. godine, Međunarodna zračna luka Zagreb d.d., preuzela je operativno upravljanje zračnom lukom Zagreb, sukladno Ugovoru o koncesiji. Istovremeno je izvršen i prijenos radnika iz društva ZLZ d.o.o. u društvo Međunarodna zračna luka Zagreb d.d., a temeljem Izmjena br. 2. Ugovora o koncesiji od dana 2.12.2013. godine, kojima je, sukladno pozitivnim propisima, izvršen prijenos poduzeća, odnosno gospodarske djelatnosti na novog poslodavca. Istovremeno izvršen je i prijenos dvaju povezanih društava, kao i njihovih radnika, Zračna luka Zagreb-Trgovina d.o.o. i Zračna luka Zagreb-Ugostiteljstvo d.o.o.

Slijedom navedenog, dana 4.12.2013. godine Hrvatska agencija za civilno zrakoplovstvo izdala je Operatoru aerodroma Zagreb – Međunarodnoj zračnoj luci Zagreb d.d., Rješenjem Klasa: UP/I-343-03/13-0157, Urbroj: 376-05-01-13-7., Svjedodžbu aerodroma broj AP-01-003. Istoga dana, Rješenjem Klasa: UP/I-343-03/13-01/58, Urbroj: 376-05-01-13-4., izdala je Odobrenje za pružanje zemaljskih usluga Međunarodnoj zračnoj luci Zagreb d.d. za potrebe obavljanja zemaljskih usluga na zračnoj luci Zagreb, do 4.12.2020. godine.

ZLZ d.o.o. nastavlja djelovanje kao pravni subjekt, ali više nema Svjedodžbu aerodroma i ne obavlja aerodromsku djelatnost, odnosno ne pruža zemaljske usluge te ne stječe prihode po toj osnovi, već sukladno *Odluci Skupštine Zračne luke Zagreb d.o.o. o formiranju trgovačkog društva Zračna luka Zagreb d.o.o. nakon preuzimanja upravljanja od strane Koncesionara, Broj. 14-SD/13., od 27.5.2013. godine*, zadržava naziv tvrtke i ima drugu funkciju s nekoliko zaposlenih (od 1.8.2014. ima 5 zaposlenih, do trenutno 7 zaposlenih).

Sukladno navedenom, Ugovor o koncesiji je u potpunosti stupio na snagu 5.12.2013. godine te je tim danom ZLZ d.o.o. stavila na raspolaganje zemljište, pokretnu i nepokretnu imovinu, Republici Hrvatskoj kao Davatelju koncesije, koja je potom istu predala na upravljanje MZLZ-u, sukladno Ugovoru o koncesiji.

Osim zemljišta i imovine ZLZ d.o.o., Republika Hrvatska je koncesijskom društvu dodatno predala na upravljanje zemljište u vlasništvu Republike Hrvatske na kojem je izgrađen NPT koji će slijedom navedenog biti u vlasništvu Republike Hrvatske. Obveza Koncesionara je svu imovinu u vlasništvu ZLZ-a d.o.o., koju mu je Davatelj koncesije predao na upravljanje, održavati na primjeren način kako bi bila u funkcionalnom stanju. Navedena obaveza održavanja imovine detaljno je regulirana člankom 10.10 te Dodatkom 23 Ugovora o koncesiji.

Ugovorom o koncesiji, koncesija se daje na rok od 30 godina od dana preuzimanja 5.12.2013. godine, dakle do 5.12.2042. godine. Ugovorom o koncesiji (Članak 2.4.1., 2.4.2. i 2.4.3.) zemljište te nepokretna i pokretna imovina potrebna Koncesionaru za izvršenje Ugovora o koncesiji, predana je na korištenje Koncesionaru bez naknade na rok od 30 godina. Vlasnik dijela zemljišta i sveukupne predane nepokretne i pokretne imovine je ZLZ d.o.o. i ostatak će vlasnik tijekom trajanja koncesije. Knjigovodstvena vrijednost te imovine, na dan preuzimanja 5.12.2015. godine iznosila je 391.990.690,49 HRK (autorsko pravo – nematerijalna imovina u iznosu 4.757.988,33 HRK; objekti i oprema u iznosu 387.068.111,94 HRK; materijalna imovina koju je koristilo ZLZ-Ugostiteljstvo d.o.o. u iznosu 90.123,99 HRK; nematerijalna imovina koju je koristila ZLZ-Trgovina d.o.o. u iznosu 24.017,62 HRK i materijalna imovina koju je koristila ZLZ-Trgovina d.o.o. u iznosu 50.448,61 HRK. Predviđeno je da će se NPT izraditi na zemljištu u vlasništvu RH.

Datumom isteka koncesije Koncesionar je obavezan osigurati neometani prijenos Zemljišta i imovine zračne luke na Davatelja koncesije.

Društvo MZLZ, osim obaveze izgradnje NPT-a i ostale potrebne infrastrukture, plaćat će koncesijsku naknadu pravnim osobama javnog prava, Vladi Republike Hrvatske, gradu Zagrebu, gradu Velika Gorica, te Zagrebačkoj Županiji, koje su imatelji udjela u društvu ZLZ d.o.o., sukladno Članku 9.(g) Zakona o zračnim lukama (NN 19/98 i 14/11). Sukladno citiranoj odredbi Zakona o zračnim lukama, koncesijska naknada nije prihod društva ZLZ d.o.o., već prihod navedenih osoba javnog prava.

Iz Zakona o izmjenama i dopunama zakona o zračnim lukama (NN 78/15), Članak 6., Točka (10) proizlazi da u slučaju prestanka Ugovora o koncesiji ZLZ d.o.o. preuzima upravljanje zračnom lukom pod uvjetima koji vrijede za operatore aerodroma, propisanim važećim propisima s područja civilnog zračnog prometa.

Nadalje, iz Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o zračnim lukama (NN 78/15), Članak 2., Točka (11) proizlazi da u slučaju davanja koncesije na nekretninama u vlasništvu Društva u isključivom vlasništvu Republike Hrvatske i jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave, imatelji udjela kao ovlaštenici koncesijske naknade, mogu se sporazumjeti o obvezi plaćanja godišnje naknade Društvu za predanu imovinu, po tržišnoj vrijednosti.

Sukladno članku 12. Zakona podjela pravnih osoba u vlasništvu Republike Hrvatske je definirana: S obzirom na djelatnost, pravne osobe u vlasništvu Republike Hrvatske dijele se na pravne osobe koje obavljaju: isključivo tržišne djelatnosti, isključivo djelatnosti pružanja javnih usluga, te tržišne djelatnosti i djelatnosti pružanja javnih usluga, ovisno o prevladavajućem izvoru prihoda (mješovite djelatnosti).

Pritom obavljanje mješovite djelatnosti može biti pretežito javno (ako pravna osoba ostvaruje više od 60% prihoda od djelatnosti pružanja javnih usluga) ili pretežito tržišno (ako pravna osoba ostvaruje više od 60% prihoda od tržišne djelatnosti).

Društvo je samo testiralo prema upitniku i modelu zaprimljenom od strane Ministarstva financija svoju djelatnost, i uz djelatnost kojom prema posebnom pravu nadziremo provođenje koncesije nad zračnom lukom, pripadamo u skupinu društva sa mješovitom djelatnošću (pretežito tržišna) jer više od 60% prihoda ostvarujemo od tržišne djelatnosti, a koje smo definirali nakon stupanja na snagu Ugovora o koncesiji 2013 godine.

Podatke i pokazatelje sadržane u ovom Planu poslovanja treba razumijevati i tumačiti u kontekstu novih okolnosti poslovanja, odnosno koncesije i utjecaja koje ista ima na poslovanje Društva.

## 1.2. Organi Društva

Organi Društva su: Uprava i Skupština.

*Odlukom o broju članova Uprave Društva, od 10.3.2014. godine te Društvenim ugovorom koji je donesen na Skupštini društva od 21.06.2017. regulirano je da se Uprava Društva sastoji od jednog člana koji je ujedno Direktor Društva.*

Dana 10.3.2014. godine Skupština Društva donijela je: *Odluku o ukidanju Nadzornog odbora Društva Zračna luka Zagreb d.o.o. te o prestanku njegova rada i Odluku o opozivu članova Nadzornog odbora.*

Funkciju Nadzornog odbora preuzela je Skupština Društva, što je regulirano i *Odlukom o izmjenama i dopunama Društvenog ugovora*, koju je na sjednici održanoj 10.3.2014. godine donijela Skupština Društva.

Vlasnička struktura društva Zračna luka Zagreb d.o.o.

|    |                     |     |
|----|---------------------|-----|
| 1. | Republika Hrvatska  | 55% |
| 2. | Grad Zagreb         | 35% |
| 3. | Zagrebačka županija | 5%  |
| 4. | Grad Velika Gorica  | 5%  |

### Skupština

Skupštinu čine predstavnici vlasnika: Republike Hrvatske, grada Zagreba, Zagrebačke županije, grada Velika Gorica.

Predsjednik Skupštine je Ministar mora, prometa i infrastrukture.

Sastav Skupštine: Oleg Butković (predsjednik), Tomislav Tomašević, Stjepan Kožić, Krešimir Ačkar.

Na Skupštini Društva 30.09.2025. donešena je Odluka o usklađenju temeljnog kapitala sa EUR, asukladno Zakonom o uvođenju eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj (NN br. 57/2022 i 88/2022) i Zakonom o trgovačkim društvima (NN br. 111/93., 34/99., 121/99., 52/00., 118/03., 107/07., 146/08., 137/09., 152/11. - službeni pročišćeni tekst, 111/12., 125/11., 68/13., 110/15., 40/19., 34/22., 114/22., 18/23.), gdje se usklađuje se temeljni kapital Društva smanjenjem sa iznosa 106.766.155,68 EUR za iznos od 35,68 EUR: na iznos od 106.766.120,00 EUR. Iznosa od 35,68 EUR prenosi se u rezerve kapitala Društva.

Vlasnička struktura se nije mijenjala.

### 1.3. Povezana i pridružena društva

Zračna luka Zagreb d.o.o. je 100%-tni vlasnik Zračne luke Zagreb – Trgovina d.o.o. – u Likvidaciji; 50%-tni vlasnik Pleso-prijevoz-a d.o.o. (ostalih 50% udjela Pleso-prijevoza d.o.o. je u vlasništvu društva Čazmatrans Nova d.o.o.); ima 14,96% vlasničkih udjela u JP Međunarodna zračna luka-aerodrom Mostar d.o.o.

Vezano za 33,39% vlasništva u društvu Soko Air d.o.o., Mostar, Društvo je prodalo ovaj udjel u cijelosti dana 14.03.2025. na Sarajevskoj burzi.

Društvo Zračna luka Zagreb – Ugostiteljstvo d.o.o. – u likvidaciji, pripojeno je temeljem Rješenja Trgovačkog suda u Zagrebu, Tt-20/17529-2, od 27.7.2020. godine, društvu Zračna luka Zagreb d.o.o. Društvo posjeduje i 477.121 redovnu dionicu društva Croatia Airlines d.o.o. (13.025 dionica oznake CRAL-R-A te 464.096 dionica oznake CRAL-R-B), pojedinačnog nominalnog iznosa 10,00 HRK, što ukupno čini 0,76% kapitala u Društvu.

## 2. POSLOVNI CILJEVI U 2026. GODINI

S obzirom na okolnosti nastale preuzimanjem operativnog upravljanja nad zračnom lukom Zagreb od strane Koncesionara i činjenice da ZLZ d.o.o. više ne pruža aerodromske usluge, pored misije, vizije i strategije, mijenjaju se i opći i posebni upravljački ciljevi, a sve sukladno postavljenim zakonitim okvirima vezano za poslovanje društva koja su u većinskom vlasništvu republike Hrvatske.

Preliminarno su se postavili posebni strateško-upravljački ciljevi ZLZ d.o.o. u 2026. godini kako slijedi:

1. ***Praćenje realizacije Ugovora o koncesiji:*** ovo je važan zadatak ZLZ d.o.o. u planskom razdoblju, zbog složenosti djelatnosti prihvata i otpreme putnika u glavnoj zračnoj luci RH, kao i kompleksnosti Ugovora o koncesiji i potrebi kontinuirane zaštite interesa RH, što nalaže adekvatnu organizaciju praćenja izvršenja Ugovora o koncesiji pri ZLZ d.o.o.

#### **Mjerenje ostvarenja:**

Brzina inicijalne reakcije na dopise i pojave jednostranog tumačenja Ugovora o koncesiji u roku 2 radna dana. U slučaju potreba za analizom kompleksne dokumentacije Koncesionara, (npr. Masterplan, studije marketinškog razvoja, sigurnosne studije, studije analize kapaciteta ZLFT, iste se analiziraju u najkraćem mogućem roku te se predmetne studije izračuju mišljenja u pisanom obliku koja se predaju Davatelju koncesije.

Kompetentna reakcija na slučajeve pokušaja odstupanja od Ugovora o koncesiji – 100%. Zaštita interesa RH kao Davatelja koncesije 100%.

2. ***Razvoj novih projekata:*** u svrhu cjelovitog razvoja zračne luke Zagreb i izvan područja koncesije te stvaranja pretpostavki za dugoročno ostvarivanje vlastitih prihoda, radi se na razvojnim projektima, a prvenstveno projekata Zagreb Airport City kao i određene aktivnosti u okviru kompatibilnog projekta Zagreb Airport Cargo City te osiguravanja dovoljnih infrastrukturnih i operativnih kapaciteta zračne luke Franjo Tuđman, prijedlogom integracije sekundarne uzletno sletne staze u završnu fazu infrastrukturnog razvoja

S obzirom da je ishoda Lokacijska dozvola za prvi objekt u okviru projekta, aerodromski hotel, te Izmjena lokacijske dozvole, a potpisani, u planskom razdoblju očekuje se dodatne aktivnosti

kako bi se pronašlo konačno rješenje za ovaj projekt i njegovu prenamjenu jer nije putem 2. Međunarodna javna poziva pronađen potencijalni investitor. Za projekt Zagreb Airport City predviđa se pokretanje konkretnih pregovora i uspostava suradnje sa potencijalnim konzultantima koji bi sa svojom ekspertizom pružili stručnu pomoć Zračnoj luci Zagreb oko ovog projekta.

#### **Mjerenje ostvarenja:**

Rješavanje pitanja prenamjene vezano za projekt Zagreb Airport City i pokretanje konkretnih dijaloga za projekt Zagreb Airport Cargo City.

3. **Upravljanje imovinom:** imovina koja nije predmet koncesije treba biti stavljena u funkciju ostvarivanja optimalnih prihoda i društvo će ovisno o tržišnim okolnostima i mogućnostima tokom godine plasirati mjere prilagođavati istima

#### **Mjerenje ostvarenja:**

Prodaja rashodovane imovine koju Koncesionar neće više koristiti, a temeljem pisane izjave Koncesionara – 100%.

Ili priprema prodaje i prodaja poslovnih prostora Kartodrom Mičevac ili poslovni prostor u Teslinjoj ulici, Zagreb, ili postizanje optimalnih i profitabilnih ugovora u zakupu – 100%.

Ishođenje potrebne pravne i administrativne dokumentacije za početak uređenja poslovnog prostora u Martićevoj 67, Zagreb - 100%

Prodaja financijske imovine – strateška odrednica je prodaja udjela u povezanom društvu Pleso prijevoz d.o.o., a prodaja dionica u društvima CA i ZABA-i ili potencijalno vlasničkog udjela u Međ. Zračnoj luci Mostar ovisit će o tržišnim kretanjima vrijednosti dionica i daljnjem razvoju zračne luke u Mostaru i mogućnostima prodaje udjela potencijalnom i zainteresiranom ulagaču.

Planira se ostvarivanje prihoda od kta po reprogramiranim pozajmicama povezanom društvu Pleso prijevoz d.o.o. i početak otplate glavnice kao i početak otplate duga utvrđenog u završenom procesu predstečajne nagodbe gdje je društvu Zračna luka Zagreb kao i drugim vjerovnicima priznato 50% tražbine.

Prodaja udjela u društvu Soko Air d.d. i prodaja apartmana u Dugoj Uvali provedena u cijelosti u 2025. - 100%

4. **Razvoj novih usluga:** radi stvaranja pretpostavki za ostvarivanje prihoda u novim okolnostima razvijaju se nove usluge koje će se nuditi na tržištu: konzultantskih usluga, usluga upravljanja projektima, edukacija u području upravljanja zračnim lukama, IT rješenja za aerodrome, edukacije, zastupanja stranih tvrtki, kako na domaćem tako i na ino tržištima (Švicarska, Kanada, USA, BiH, UAE...)

**Mjerenje ostvarenja:**

Plan prihoda je baziran na sličnim prihodima u području konzultantskih usluga kao što je procijenjeno za 2025.g., a planira se značajnije povećanje prihoda od edukacija i ostvarivanje prihoda od ovih usluga na ino tržištima.

5. **Primjena načela održivosti:** načelo održivosti primjenjivat će se u kontekstu razvoja integriranog sustava upravljanja imovinom i ostalim resursima ZLZ d.o.o. (kvaliteta, okoliš, rizici, sigurnost, društvena odgovornost) te ostvarivanja poslovnog rezultata.

ESG pokazatelji – ciljevi održivosti. S obzirom na trenutnu ograničenost pristupa materijalnim i infrastrukturnim resursima Društva zbog koncesije, Društvo ne može planirati okolišna pitanja i energetske učinkovitost, no zato može dati doprinos po pitanju društvenih i kadrovskih pitanja te ljudskih prava i borbe protiv korupcije i podmićivanja. Društvo ima uspostavljen antikoruptionski program i etički kodeks koji svojim mjerama sprječava bilo koji element korupcije i neetičnog ponašanja u Društvu. Društvo će kontinuirano implementirati i razvijati vrijednosti zaposlenika, stvoriti uvjete za daljnji profesionalni razvoj zaposlenika, dosljedno osiguravati pravedne plaće i radno okruženje koje zadovoljava tržišne uvjete te stvara uvjete za rad s individualnim potrebama.

Nastavno na kadrovsku politiku i unatoč malom broju zaposlenih, Društvo nastoji upravljati kadrovskom strukturom politikom koja omogućuje prisutnost i uključenost sve većeg broja pripadnika ženskog spola u poslovanju Društva gotovo na svim hijerarhijskim razinama (do 50%)

Unatoč malom broju zaposlenih i unatoč skromnoj potrošnji resursa i energenata, Društvo vodi i vodit će računa o potrošnji vode, upravljanju otpadom (papir, plastika, toneri i sl.) i potrošnji struje.

Društvo također mora doprinijeti smanjenju onečišćenja okoliša uzrokovanog prometom te će pri kupnji (leasingu) službenih automobila i drugih prijevoznih sredstava dati prednost nezagađujućim (npr. korištenje alternativnih goriva).

Društvo u 2026.g. dati će naglasak na daljnji digitalni razvoj poslovanja, a time i na ekološku osviještenost u potrošnji papira i orijentiranost ka zelenoj transformaciji uz sve prethodno navedeno gore. U 2026. Društvo planira uvesti digitalni potpis, digitalni memorandum i korištenje digitalne arhive preko HGK sustava i usluge 1ured čime će se značajno smanjiti potrošnja papira, gdje ciljamo u 2026. koristiti svega 30% papira u hard copy. Time će se i posljedično utjecati na smanjenje potrošnje tonera.

Cilj pokazatelja Udio zaposlenika sa VSS u ukupnom broju zaposlenika je da se održi na visokih 83% sa naglaskom da će odlaskom jednog zaposlenika u mirovinu taj pokazatelj do 2028. doseći 100%, a sve je to i u skladu sa Pravilnikom o radu i Pravilnikom o sistematizaciji i reorganizaciji gdje Društvo pretpostavlja kod novih zapošljavanja kadrove isključivo VSS spreme.

| POKAZATELJI ODRŽIVOSTI                                           | CILJEVI - ČIMBENICI ODRŽIVOSTI |      |      |           |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------|------|-----------|
|                                                                  | OSTVARENO                      |      |      | CILJ 2026 |
|                                                                  | 2022                           | 2023 | 2024 |           |
| 1. Udio zaposlenika sa VSS u ukupnom broju zaposlenika           | 83%                            | 66%  | 83%  | 83%       |
| 2. Udio korištenja papira u ukupnom poslovanju (papir/digitalno) | 60%                            | 55%  | 40%  | 30%       |

u 2028. cilj pod 1. je 100%

cilj 2026. - uvođenje digitalnih potpisa i digitalnih memoranduma kao i digitalna arhiva preko sustava HGK 1 ured

Ostali pokazatelji održivosti koji su inače primjenjivi za zračne luke i zračni promet kao što su primjerice, emisije CO<sub>2</sub>, razine buke, operativna učinkovitost prihvata i otpreme zrakoplova, udio zrakoplova nove generacije u floti, prosječna učinkovitost horizontalnog leta na ruti, emisija CO<sub>2</sub> po ostvarenom putničkom kilometru, broj stečenih kontrolorskih dozvola, ugljični otisak, ispuštanje otpadnih voda, broj provedenih mjera energetske učinkovitosti, nisu primjenjivi na društvo Zračna luka Zagreb d.o.o. iz razloga jer predmetni pravni subjekt više nije operater zračne luke te je od 2013. godine operater i nositelj aerodromskog certifikata Međunarodna zračna luka Zagreb d.d.

**Mjerenje ostvarenja:** Poslovni rezultati omogućuju 100%-tno ostvarivanje planiranih posebnih ciljeva.

6. **Razvoj kompetencije:** s obzirom na dopunu registracije društva novim djelatnostima, potrebno je razvijati kompetenciju za pružanje novih usluga, kako bi se osigurala pozicija na tržištu i stvorile pretpostavke za ostvarivanje prihoda u novim okolnostima.

**Mjerenje ostvarenja:**

Plan prihoda je baziran na sličnim prihodima u području konzultantskih usluga kao što je procijenjeno za 2025.g., a planira se značajnije povećanje prihoda od edukacija i ostvarivanje prihoda od ovih usluga na ino tržištima.

Zaštita interesa RH kao Davatelja koncesije – 100%.

7. **Ostali ciljevi:** s obzirom na činjenicu da Društvo još uvijek ne ostvaruje prihode od pružanja usluga nadzora koncesije i pružanja tehničke i stručne ekspertize davatelju koncesije te kontinuiranim izmjenama i dopunama regulatornih okvira kojem je društvo uz tržišnu utakmicu također stalno izloženo jer spada u kategoriju društava od posebnog državnog interesa i u većinskom vlasništvu je države, posebnu pažnju će posvetiti u narednom planskom periodu daljnjoj racionalizaciji troškova i poslovanja pogotovo u djelu koji nisu od vitalnog interesa za funkcioniranje društva, praćenju i prilagođavanju regulatornih promjena te provođenju financijskih i nefinancijskih očekivanja postavljenih od resornog ministarstva i Vlade RH, te vođenju kadrovske politike kojom će se održavati minimilani broj djelatnika koji će svojom ekspertizom i visokom stručnom spremom, te znanjem i kompetencijama omogućiti da Društvo odgovori sa min ljudskim kapacitetima sve potrebne odgovore i poslovna rješenja na sve zahtjevnije uvjete poslovanja.

### 3. OPIS PRELIMINARNOG PLANA POSLOVANJA U 2026. GODINI

U nastavku donosi se kratki prikaz Plana poslovanja Društva Zračna luka Zagreb d.o.o. u poslovnoj 2026. godini:

#### 3.1. Plan prihoda

Ukupni prihodi u 2026. godini planiraju se u iznosu od 1.152.241 EUR. To je za 60,4% manje u odnosu na Ukupne prihode u 2025. koji se ostvareni u iznosu 2.973.792,00 EUR iz razloga što se za 2026. ne planiraju strateške prodaje nekretnina kao što su se planirale za 2025, a od strateških prodaja udjela se ne očekuju kao prihodi od prodaja nekretnina.

Poslovni prihodi planiraju se u iznosu 720.109 EUR i čine 62,50% Ukupnih prihoda i uglavnom se odnosi na prihoda od konzultantskih usluga i usluga edukacije, prihoda od zakupnina i te prodaje opreme koju društvo više ne koristi jer ne obavlja aerodromsku djelatnost. Financijski prihodi planiraju se u iznosu od 432.132,00 EUR i odnose se na prihode od upravljanja dugotrajnom financijskom imovinom i ostvarivanja pozitivnih efekata od prodaje poslovnog udjela u Pleso prijevozu i eventualne prodaje dionica dijela dionica CA i Zagrebačke banke te na prihod od kamata na depozite u bankama, te prihod od kamata od pozajmica povezanom društvu Pleso prijevoz i otplatnih rata po potraživanjima iz predstečajne nagodbe. Sukladno situaciji na globalnim financijskim tržištima i europskom financijskom tržištu i dalje se očekuje pad kamatnih stopa koji je bio prisutan tijekom cijele 2025. Ovi prihodi čine 37,50% planiranih Ukupnih prihoda.

#### 3.2. Plan promjena u portfelju usluga

Društvo prodaje slijedeće usluge na tržištu: savjetničke usluge za sustave upravljanja zračnim lukama (kvaliteta, okoliš, prometne studije, master planovi, kalkulacije cijena usluga i dr.). Pored ovoga, Društvo prodaje i vlastite programe edukacije, a koji se težišno odnose na upravljanje zračnim lukama i ove godine se planiraju aktivnosti na ino tržištima poput UAE, USA, Kanade, Turske, Indije, Mongolije.

U pogledu savjetničkih i usluga edukacije, portfelj usluga dopunit će se novim programima savjetovanja poput procesa restrukturiranja, a kada se radi o edukaciji, ponudit će tržištu edukaciju iz područja upravljanja antikorupcijom, upravljanju zračnim lukama i edukacija mladih iz područja zrakoplovne industrije. Ovim promjenama Društvo se želi prilagoditi potrebama kupaca, u okviru čega će biti otvoreno i za osmišljavanje novih programa sukladno zahtjevima kupaca (ugovorene su i custom made edukacije).

#### 3.3. Plan promjena u ključnim partnerstvima

Kupci usluga koje Društvo pruža do sada su bili uglavnom: zračne luke u Hrvatskoj, poduzeća u pretežitom vlasništvu RH, strani partneri koji su angažirali Društvo za pojedine projekte u kojima se Društvo pojavljivalo kao podizvođač. Društvo će u 2026. godini je otvoreno za nove subjekte na tržištu kako domaćem tako i regionalnom, nastojeći se programima savjetničkih usluga i usluga edukacije, maksimalno prilagođavati potrebama i zahtjevima kupaca.

### 3.4. Odnos prema Srednjoročnom planu poslovanja 2026. – 2028. godine

Aktivnosti opisane u točkama 3.2. i 3.3. ovog Plana, usklađene su i predstavljaju operacionalizaciju poslovnih aktivnosti iz Srednjoročnog plana poslovanja ZLZ d.o.o. u razdoblju 2026. – 2028. godine.

### 3.5. Plan rashoda

U 2026. godini Ukupni rashodi planiraju se u iznosu 1.139.269,00 EUR, što je manje za 60,6% od ostvarenih Ukupnih rashoda u 2025. godini od 2.661.946,00 EUR. U okviru Ukupnih rashoda, Poslovni rashodi planiraju se u iznosu 1.135.969,00 EUR što čini 99% Ukupnih planiranih rashoda. Preostale rashode čine financijski rashodi, u iznosu 3.300,00 EUR.

U 2026. godini planira se dobit prije oporezivanja, odnosno razlika Ukupnih prihoda i Ukupnih rashoda, u iznosu 12.972,00 EUR, dok je dobit prije oporezivanja za 2025. ostvarena u iznosu 165.163,00 EUR.

U 2024. je ostvaren gubitak u iznosu od 430.286 EUR zbog:

- Pokretanje predstečajnog postupka nad društvom Pleso prijevoz doo što je utjecalo na financijski rezultat Društva i dodatno angažiranje kreditnih sredstava usmjerenih na Pleso prijevoz d.o.o. te smirivanja socijalnih neprilika uzrokovanih lošim poslovanjem Pleso prijevoza, te dodatnim troškovima zbog pojačanih PR aktivnosti
- Raskidanje ugovorne dokumentacije sa potencijalnim investitorom u projekt Zagreb Airport City zbog nemogućnosti zatvaranja financijske konstrukcije i sl. gdje se Društvo ponovo moralo angažirati oko pripreme novog Javnog međunarodnog poziva za izgradnju hotela u sklopu zračne luke, što je opteretilo troškovnu strukturu poslovanja

Kako je najavljeno u procjeni rezultata za 2025., zbog ostvarenih prihoda uslijed prodaje nekretnina u Dugj Uvali i udjela u društvu Soko Air d.d., Društvo je ostvarilo mogućnosti da kroz rashode poslovanja utječe na konsolidaciju poslovanja i otklanjanje zabilješki revizora te su ostvareni pojačani rashodi vrijednosnog usklađenja sumnjivih i spornih potraživanja od kupaca te troškova razvoja i dospelja potraživanja od Grada Zagreba i Grada Velike Gorice koji to ne žele platiti unatoč značajnim naporima Društva da ista naplate već duži niz godina, rezervacije za nedovršeni sudski spor sa odvjetničkim uredom DGFLe koji je bio zadužen za provedbu projekta Zagreb Airport City uz potencijalnog investitora, te kratkoročnih pozajmica danih Pleso prijevozu jer je teško i po uputi revizora, unatoč uspješno završenoj predstečajnoj nagodbi i prihvaćanju plana restrukturiranja, očekivati da će društvo uspjeti vratiti Zračnoj luci Zagreb d.o.o. odobrene iznose u cijelosti, pa je Društvu krajem godine predložen reprogram obje pozajmice u ukupnom iznosu od 775.000,00 EUR (u 2025. dospjelo 500.000,00 EUR).

U planu rashoda za 2026., društvo planira uštede na svim kategorijama troškova, od materijalnih troškova, do troškova dnevnica, troškova službenih putovanja, donacija, troškova školovanja. Troškovi odvjetničkih usluga kao i troškovi revizije, procjena i sl. su povećani zbog spomenutog sudskog spora, potreba za procjenama vlasničkih udjela, te poskupljenja troškova revizija i knjigovodstvenih usluga.

### 3.6. Promjene u strukturi dobavljača

S obzirom na Plan nabave i investicija i činjenicu da se kod nabave uglavnom radi o stavkama tzv. „bagatelne nabave“, Društvo planira neznatne promjene u strukturi dobavljača vezano za investiciju u Martićevu 67, te će kod novih dobavljača primijeniti strategiju reguliranja odnosa sklapanjem ugovora kao što Društvo primjenjuje i sa postojećim dobavljačima.

### 3.7. Plan investicija i ulaganja u IT

U 2026. godini planira se investiranje u IT opremu i programe za društvo u iznosu od 40.000,00 EUR, od čega su prenesene investicije 28.000,00 EUR, a nove se planiraju u iznosu od 20.000,00.

### 3.8. Plan izlaska na nova tržišta

Društvo planira izlazak na tržište sukladno opisanom u točki 3.3. ovog Plana.

### 3.9. Plan značajnih korporativnih promjena

Tijekom 2026. godine i na dalje vlasnici Društva trebaju odlučiti o daljnjem smjeru rada i razvoja Društva. U tom smislu nude se tri moguća scenarija:

- Društvo nastavlja s radom kao i do sada s težištem na razvoju novih projekata i pružanju stručne i tehničke pomoći RH-u kao Davatelju koncesije. U tom kontekstu potrebno je započeti pregovore oko ostvarivanja prihoda od pružanja opisane usluge
- Društvo nastavlja s radom uz potpisivanje Sporazuma o naknadi koju bi plaćali imatelji udjela, koji postupak je u tijeku, a što bi osiguralo odgovarajući porezni tretman cijele transakcije Koncesije, a sukladno Mišljenju Porezne uprave iz 2014. godine;
- Prenamjena projekta u Zagreb Airport City u drugu svrhu da se unatoč značajnim naporima Društva, ne generiraju troškovi vezano za izgradnju hotela za kojeg trenutno ne postoji interese kako kod domaćih tako i kod ino investitora
- Inteziviranje razvoja programa Zagreb Airport City Cargo
- sufinanciranje sanacije USS-a tvrtki Strabag

Ključna investicija u 2026. je sufinanciranje sanacije USS-a od strane tvrtke Strabag i sudjelovanje ZLZ-a sa financijskim udjelom u iznosu od 300.000,00 EUR.

Ne planiraju se značajnija ulaganja u Zagreb Airport City niti u projekt preseljenja poslovanja društva na lokaciju Martićeva 67 jer se u 2026. za ovaj projekt očekuje samo usklađenje i ishođenje sve potrebne dokumentacije potrebne za početak uređenja poslovnog prostora, a sukladno izmjenama i dopunama Zakona o građenju koje su stupile na snagu početkom 2026. i gdje je društvo podnijelo zahtjev za ishođenje Rješenja o izvedenom stanju za predmetni poslovni prostor na V. Katu 228. suvlasnički dio s neodređenim omjerom Etažno suvlasništvo (E-228).

Društvo je putem sustava *edozvole* dana 26.05.2026. predalo zahtjev pod: KLASA UP/I-361-09/26-04/000014, URBROJ 26-0001, ŠIFRA ZAHTJEVA P20260526-4571807-Z29 u Grad Zagreb, Gradski ured za izgradnju, prostorno uređenje, graditeljstvo i obnovu, Sektor za prostorno uređenje i graditeljstvo Odjel za graditeljstvo, Središnji odsjek za graditeljstvo.

Društvo koristi vlastite izvore financiranja sve do sada (pa tako i u 2024, 2025. godini), a u 2026. u tom segmentu ne planiraju se promjene.

Ukupne investicije u 2026. godini planiraju se u iznosu od **414.000** EUR, od toga se većina investicijskih sredstava odnosi na spomenuto sufinanciranje USS-a tvrtki Strabag. U projekt uređenja prostora u Martićevoj 67 u Zagrebu planira se investirati iznos od 45.000,00 EUR uglavnom u ishođenje pravne dokumentacije potrebne za početak radova uređenja. U razvoj projekata Airporthy citi i Airport Cargo Citx planira se investirati 49.000,00 EUR. Ostale investicije bi se odnosile na školovanje kadrova i održavanje i nadopunjavanje postojeće IT opreme Društva. Investicije bi se financirale iz vlastitih izvora (akumulacija prethodnih razdoblja i tekući prihodi).

Tablica 1. Investicije u razvoj u 2026. godini

| Rb.            | Investicije u EUR<br>(Novi projekti)                                                                                                             | Realizacija<br>2023. | Realizacija<br>2024. | Plan<br>2025.    | Ostvarenje 2025 | Plan<br>2026   |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------|-----------------|----------------|
| 1              | 2                                                                                                                                                | 3                    |                      | 4                |                 | 4              |
| 1              | Uređenje poslovnog prostora na lokaciji u Martićevoj 67 u Zagrebu (noveliranje Glavnog projekta sukladno izmjenama i dopunama postojećih zakona) | 290.176,86           | 87.935,00            | 350.000          | 66.511,04       | 35.000         |
| 2              | Ishođenje dokumentacije za uređenje prostora na lokaciji u Martićevoj 67 u Zagrebu                                                               |                      |                      | 10.000           |                 | 10.000         |
| 3              | IT oprema lokacija u Martićeva 67, Zagreb                                                                                                        |                      |                      | 28.000           |                 |                |
| 4              | IT Oprema, licence, održavanje lokacija ZLZ V. Gorica                                                                                            |                      |                      | 25.500           |                 | 13.500         |
| 5              | Elaborati o procjeni zemljišta                                                                                                                   |                      |                      | 20.000           |                 |                |
| 6              | Ostalo vezano uz projekt Airport City i Cargo city                                                                                               |                      |                      | 442.000          |                 | 49.000         |
| 7              | Sufinanciranje radova sanacije praga USS-a – 04 i staze za vožnju „A“, koju izvodi STRABAG.                                                      |                      |                      | 300.000          |                 | 300.000        |
| 8              | Trenaža i recertifikacija                                                                                                                        |                      |                      | 15.000           |                 | 6.500          |
| <b>Ukupno:</b> |                                                                                                                                                  |                      |                      | <b>1.190.500</b> |                 | <b>414.000</b> |

U 2026. godini težište će biti na sufinanciranje sanacije USS-a tvrtki Strabag, unatoč činjenici da je Defect lista zatvorena i po njoj nema više oveza financiranja od strane ZLZ d.o.o. bilo kakvih otvorenih stavki, budući da su, odlukom Hrvatske agencije za civilno zrakoplovstvo, sve stavke, uključivo i sanaciju USS-a zatvorena i ne predstavljaju više otvoreni nalaz Agencije, te nastavak investicije u pravnu dokumentaciju za projekt uređenja poslovnog prostora u Martićevoj 67, Zagreb.

#### 4. KLJUČNI ELEMENTI FINACIJSKOG PLANA

U ovom poglavlju obrađuju se ključni elementi financijskog plana za 2026. godinu:

##### 4.1. Plan prihoda i rashoda

Ukupni prihodi u 2026. godini planiraju se u iznosu od 1.152.241 EUR. To je za 60,4% manje u odnosu na Ukupne prihode u 2025. koji se ostvareni u iznosu 2.973.792,00 EUR iz razloga što se za 2026. ne planiraju strateške prodaje nekretnina kao što su se planirale za 2025, a od strateških prodaja udjela se ne očekuju kao prihodi od prodaja nekretnina.

Poslovni prihodi planiraju se u iznosu 720.109 EUR i čine 62,50% Ukupnih prihoda i uglavnom se odnosi na prihoda od konzultantskih usluga i usluga edukacije, prihoda od zakupnina i te prodaje opreme koju društvo više ne koristi jer ne obavlja aerodromsku djelatnost.

U 2026. godini Ukupni rashodi planiraju se u iznosu 1.139.269,00 EUR, što je manje za 60,6% od ostvarenih Ukupnih rashoda u 2025. godini od 2.661.946,00 EUR. U okviru Ukupnih rashoda, Poslovni rashodi planiraju se u iznosu 1.135.969,00 EUR što čini 99% Ukupnih planiranih rashoda.

U 2026. godini planira se dobit prije oporezivanja, odnosno razlika Ukupnih prihoda i Ukupnih rashoda, u iznosu 12.972,00 EUR, dok je dobit prije oporezivanja za 2025. ostvarena u iznosu 165.163,00 EUR.

#### 4.2. Plan neto dobiti, EBITDA i bruto marža

U 2026. godini Društvo planira neto dobit u iznosu 12.972,00 EUR.

| R.Br. | Ključni pokazatelji uspjeha                                                                                                                                                         |                                   | Željena razina                   | Ostvareno                    |                              | Indeks |                         |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|------------------------------|------------------------------|--------|-------------------------|
|       |                                                                                                                                                                                     |                                   |                                  | Ostvareno<br>I. - XII. 2024. | Ostvareno<br>I. - XII. 2025. |        | Plan 2026               |
| 1     | 2                                                                                                                                                                                   |                                   | 3                                | 4                            | 5                            | 5/4    | 7                       |
|       | a) Ekonomski aspekt poslovanja                                                                                                                                                      |                                   |                                  |                              |                              |        |                         |
| 1.    | <b>Pokazatelj opće ekonomičnosti</b><br>(Ukupni prihodi / Ukupni rashodi x 100)                                                                                                     | (postotni odnos)                  | Minimalno<br>> 100               | 68,30                        | 111,71                       | 163,57 | 101,14                  |
| 2.    | <b>Pokazatelj proizvodnosti</b><br>(Ukupni prihodi / prosječan broj zaposlenih)                                                                                                     | (- iznosi u eurima,<br>bez centi) | Kontinuirano<br>povećanje        | 142.380,87                   | 495.632,06                   | 348,1  | 164.605,86              |
| 3.    | <b>Pokazatelj rentabilnosti</b><br>(Bruto dobit / Ukupni prihod x 100)                                                                                                              | (%)                               | Minimalno<br>> 1%                |                              | 10,49                        | 0      | 27,69                   |
| 4.    | <b>Operativna dobit</b><br>(EBIT = Poslovni prihodi - Poslovni rashodi)                                                                                                             | (- iznosi u eurima,<br>bez centi) | Kontinuirano<br>povećanje<br>> 0 | - 570.164,92                 | 202.950,47                   | -35,6  | -415.859,74             |
| 5.    | <b>Pokazatelj samofinanciranja - financijske<br/>stabilnosti: udjel vlastitog</b><br>kapitala u izvorima financiranja imovine<br>(Kapital i rezerve te rezerviranja / Pasiva x 100) | (%)                               | > 30%                            | 31.12.2024.<br>99,54         | 31.12.2025.<br>99,4          | 99,83  | 31.12.2026.<br>100,23   |
| 6.    | <b>Pokazatelj likvidnosti - koeficijent opće likvidnosti</b><br>(Kratkotrajna imovina / Kratkoročne obveze x 100)                                                                   | (koeficijent)                     | Optimum:<br>koeficijent 2,00     | 31.12.2024.<br>7.828,60      | 31.12.2025.<br>3.250,20      | 41,52  | 31.12.2026.<br>5.766,05 |

Za promatrani period ostvarena je visoka opća likvidnost, stopa samofinanciranja, te stabilni ostali pokazatelji poslovanja. Društvo nije zaduženo i nema kreditnih obveza.

U 2024. zbog gubitka ostvarena je negativna EBITDA (dobit prije oporezivanja + amortizacija) iznosu od -310.270 EUR. U 2026. se planira i dalje negativna EBITDA -48% ili u iznosu od -345.860,00 EUR što je znatno manje nego u 2024.

Bruto marža ili rentabilnost odnosno profitabilnost (bruto dobit/prihod od prodaje) iznosila je 2024. godine -60,42%, a u 2026. planira 27,69%.

#### 4.3. Plan promjena u imovini i strukturi imovine

Vrijednost Ukupne imovine 31.12.2026. planira se u iznosu oko 123.121.850,00 EUR. To je neznatno manje nego je vrijednost Ukupne imovine na dan 31.12.2025. gdje je ista ostvarena na 123.121.850,00 EUR. Udio Dugotrajne imovine promatranim razdobljima kreće se oko 91%, a Kratkotrajne oko 9%.

#### 4.4. Plan promjena u Dugotrajnoj imovini

U strukturi Dugotrajne imovine 74,36% je Nematerijalna imovina, dok Materijalna imovina sudjeluje u strukturi Dugotrajne imovine s 24,24%. Dugotrajna financijska imovina ima udio od 0,5%.

U strukturi Materijalne imovine, Zemljište sudjeluje s 92,6%. U 2026. godini planira se porast pozicije građevinskih objekata u pripremi zbog opisanih ulaganja u USS i ulaganja u projekt Cargo city, a udio ove pozicije u materijalnoj imovini činit će svega 1,65%.

#### 4.5. Plan promjena u strukturi izvora financiranja

Društvo se financira vlastitim izvorima financijskih sredstava i vlastitim sredstvima će se financirati i u 2026. godini, bez zaduživanja kod banaka ili drugih subjekata.

### 5. OPIS KLJUČNIH ULAZNIH PARAMETARA I PRETPOSTAVKI

U nastavku ovog Plana donosi se opis ključnih ulaznih parametara i pretpostavki za ostvarivanje ciljeva iz Plana poslovanja u 2026. godini:

#### 5.1. Očekivanja ključnih zainteresiranih strana

Sukladno međunarodnim normama za sustave upravljanja, zainteresirane strane prepoznate su kao: kupci/korisnici, vlasnici, partneri, uža i šira društvena zajednica i zaposleni. Očekivanja zainteresiranih strana u odnosu na poslovanje Društva prepoznata su kao očekivanja da u društvu ZLZ d.o.o. imaju:

##### 5.1.1. Kupci/korisnici usluga:

- pouzdanog partnera;
- kvalitetne usluge koje ispunjavaju zahtjeve korisnika, bilo da se radi o uslugama konzaltinga, edukacije ili zastupanja, namjera zadržati visoke standarde u pružanju konzultantskih usluga zračnim lukama u RH, te po potrebi u regiji i etabliranje na međunarodnim tržištima

| Red. broj | Vrsta usluge                        | Mjerna jedinica | Ostvareno I. - XII. 2024. | I. - XII. 2025.                |           | Plan I. - XII. 2026. | Indeksi |       |       |
|-----------|-------------------------------------|-----------------|---------------------------|--------------------------------|-----------|----------------------|---------|-------|-------|
|           |                                     |                 |                           | Usvojeni Plan / Rebalans plana | Ostvareno |                      | 6/4     | 6/5   | 7/6   |
| 1         | 2                                   | 3               | 4                         | 5                              | 6         | 7                    | 8       | 9     | 10    |
| 1.        | Zakup poslovnog prostora            |                 | 182.119                   | 182.119                        | 147.034   | 178.482              | 80,7    | 80,7  | 121,4 |
| 2.        | Operativni najam dugotrajne imovine |                 | 265.446                   | 265.446                        | 265.446   | 265.446              | 100,0   | 100,0 | 100,0 |
| 3.        | Konzultantske usluge                |                 | 109.295                   | 115.873                        | 75.976    | 190.000              | 69,5    | 65,6  | 250,1 |

U 2026. planiraju se prihodi od gore navedenih usluga u iznosu od 633.928 EUR i u nešto većim omjerima u odnosu na ostvareno u 2025. jer se planira povećanje cijene zakupa kod jednog od zakupnika i povećanje konzultantskih usluga i usluga edukacije na ino tržištima.

#### 5.1.2. Vlasnici:

- stabilnost poslovanja;
- izvršavanje Zaključaka Vlade RH vezano za financiranje obveza RH kao Davatelja koncesije, a preuzetih Ugovorom o koncesiji;
- poslovanje sukladno zakonima i propisima;
- pružanje stručne i tehničke pomoći RH-u u nadzoru provedbe Ugovora o koncesiji;
- razvoj novih projekata.

#### 5.1.3. Partneri:

- stabilnog poslovnog partnera (dobavljači, državne institucije, obrazovne institucije, zdravstvene institucije i dr.).

#### 5.1.4. Uža i šira društvena zajednica:

- stabilnost u poslovanju;
- nastavljane tradicije poslovanja ZLZ d.o.o.;
- redovite uplate u lokalni gradski proračun te ostale uplate (turistička zajednica i dr.);
- razvoj.

#### 5.1.5. Zaposleni:

- kontinuitet poslovanja;
- podršku nadležnog Ministarstva mora, prometa i infrastrukture i imatelja udjela;
- podršku ostalih ministarstava u smjeru razvoja novih projekata i inicijativa;
- ostvarivanje egzistencije (plaća, obrazovanje, zdravstvena skrb i dr.)
- zatupljenost žena u radu i poslovanju društva te na upravljačkim i managerskim pozicijama

Plan broja zaposlenih na dan 31.12.2026.

| Obilježja i stupnjevi strukovnih prema (prema Nacionalnoj klasifikaciji zanimanja) |   | Stanje broja zaposlenih na dan                                               |   |      |       |   |   |                                |       |    |    |    |       |                                                                  |    |                     |       |                              |       | Indeksi               |  |                     |  |                                |  |
|------------------------------------------------------------------------------------|---|------------------------------------------------------------------------------|---|------|-------|---|---|--------------------------------|-------|----|----|----|-------|------------------------------------------------------------------|----|---------------------|-------|------------------------------|-------|-----------------------|--|---------------------|--|--------------------------------|--|
|                                                                                    |   | Ostvareno<br>31. prosinca 2024.<br>(prema školskoj spremi iz radne knjižice) |   |      |       |   |   | 31. prosinca 2026.             |       |    |    |    |       |                                                                  |    |                     |       |                              |       |                       |  |                     |  |                                |  |
|                                                                                    |   |                                                                              |   |      |       |   |   | Usvojeni Plan / Rebalans plana |       |    |    |    |       | Procjena ostvarenja<br>(prema školskoj spremi iz radne knjižice) |    |                     |       |                              |       |                       |  |                     |  |                                |  |
|                                                                                    |   |                                                                              |   |      |       |   |   |                                |       |    |    |    |       | na neodređeno vrijeme                                            |    | na određeno vrijeme |       | Ukupan broj zaposlenih (7+8) |       | na neodređeno vrijeme |  | na određeno vrijeme |  | Ukupan broj zaposlenih (11+12) |  |
|                                                                                    |   |                                                                              |   |      |       |   |   |                                |       |    |    |    |       |                                                                  |    |                     |       |                              |       |                       |  |                     |  |                                |  |
| 1                                                                                  | 2 | 3                                                                            | 4 | 5    | 6     | 7 | 8 | 9                              | 10    | 11 | 12 | 13 | 14    | 15                                                               | 16 | 17                  | 18    | 19                           | 20    | 21                    |  |                     |  |                                |  |
| Doktor (VIII stupanj)                                                              | 2 |                                                                              | 2 | 33,3 |       | 1 |   | 1                              | 16,7  | 1  |    | 1  | 14,3  | 1                                                                |    | 1                   | 12,5  | 50,0                         | 100,0 | 100,0                 |  |                     |  |                                |  |
| Magistar (VII/2 stupanj)                                                           | 1 |                                                                              | 1 | 16,7 |       | 1 |   | 1                              | 16,7  | 1  |    | 1  | 14,3  | 1                                                                |    | 1                   | 12,5  | 100,0                        | 100,0 | 100,0                 |  |                     |  |                                |  |
| Visoka (VII/1 stupanj)                                                             | 2 |                                                                              | 2 | 33,3 |       | 2 |   | 2                              | 33,3  | 4  |    | 4  | 57,1  | 5                                                                |    | 5                   | 62,5  | 200,0                        | 200,0 | 125,0                 |  |                     |  |                                |  |
| Viša (VI/1, VI/2 stupanj)                                                          | 1 |                                                                              | 1 | 16,7 |       | 2 |   | 2                              | 33,3  | 1  |    | 1  | 14,3  | 1                                                                |    | 1                   | 12,5  | 100,0                        | 50,0  | 100,0                 |  |                     |  |                                |  |
| VK (IV. stupanj) srednja str. sprema)                                              |   |                                                                              |   |      |       |   |   |                                |       |    |    |    |       |                                                                  |    |                     |       |                              |       |                       |  |                     |  |                                |  |
| SSS (IV. stupanj) srednja str. sprema)                                             |   |                                                                              |   |      |       |   |   |                                |       |    |    |    |       |                                                                  |    |                     |       |                              |       |                       |  |                     |  |                                |  |
| KV (III. stupanj) srednja str. sprema)                                             |   |                                                                              |   |      |       |   |   |                                |       |    |    |    |       |                                                                  |    |                     |       |                              |       |                       |  |                     |  |                                |  |
| PKV (II. stupanj) niža str. sprema)                                                |   |                                                                              |   |      |       |   |   |                                |       |    |    |    |       |                                                                  |    |                     |       |                              |       |                       |  |                     |  |                                |  |
| NSS (II. stupanj) niža str. sprema)                                                |   |                                                                              |   |      |       |   |   |                                |       |    |    |    |       |                                                                  |    |                     |       |                              |       |                       |  |                     |  |                                |  |
| NK (I. stupanj) niža str. sprema)                                                  |   |                                                                              |   |      |       |   |   |                                |       |    |    |    |       |                                                                  |    |                     |       |                              |       |                       |  |                     |  |                                |  |
| UKUPNO:                                                                            |   | 6                                                                            |   | 6    | 100,0 | 6 |   | 6                              | 100,0 | 7  |    | 7  | 100,0 | 8                                                                |    | 8                   | 100,0 | 116,7                        | 116,7 | 114,3                 |  |                     |  |                                |  |

Društvo planira u 2026. zapošljavanje jednog radnika visoke stručne spreme, na administrativno, financijskim i pravnim poslovima koji će osim u tom sektoru biti od pomoći i drugim sektorima i uredu Uprave društva.

## **5.2. Promjene na tržištu kupaca**

S aspekta već opisanih usluga koje na tržištu pruža Društvo, ne očekuju se značajnije promjene na tržištu kupaca u 2026. godini, osim u dijelu gdje se Društvo planira angažirati na međunarodno-regionalnim tenderima.

## **5.3. Promjene na tržištu dobavljača**

S obzirom na skromne potrebe za nabavom, Društvo ne očekuje u 2026. godini značajnije promjene na tržištu dobavljača, osim u dijelu ulaganja u Martićevu 67 i u nabavku opreme za potrebe Društva.

## **5.4. Promjene u tehnologiji i okruženju, IT, potrebe za investicijama koje iz toga proizlaze**

U okviru zadaće nadzora provedbe Ugovora o koncesiji, a u svrhu zaštite interesa RH kao Davatelja koncesije, Društvo prati razvoj tehnologije u procesima aerodromskih usluga. U svrhu uspostavljanja centra izvrsnosti u poslovanju, a radi obavljanja usluga koje pruža na tržištu, Društvo ulaže u IT opremu (server) kao i odgovarajuća software-ska rješenja (programe) nužne za pružanje kvalitetne usluge korisnicima.

## **5.5. Promjene institucionalnog (regulatornog) okvira**

Društvo prati aktivnosti Vlade RH i Sabora oko predlaganja i donošenja raznih zakona i drugih propisa i po potrebi aktivno sudjeluje u javnoj raspravi, naročito preko Hrvatske udruge poslodavaca i HGK, ali i neposredno, kad se radi o sektorskim zakonima. Društvo ima iskustvo u tome jer je tijekom projekta izgradnje NPT-a sudjelovalo u izmjenama više zakona, kako bi se omogućio završetak projekta.

Poslovanje Društva temelji se na pozitivnim zakonima i prilagođava poslovanje sukladno zakonskim promjenama i zahtjevima.

## **5.6. Promjene u financijskom i makroekonomskom položaju**

Hrvatsko gospodarstvo u 2025. obilježava snažan rast BDP-a (oko 3%) potaknut potrošnjom kućanstava, rastom plaća i zaposlenosti te investicijama iz EU fondova, iako usporava zapošljavanje (zbog zakona o strancima) i izvoz usluga (turizam), dok se inflacija postupno smanjuje, a proračunom se planira smanjenje javnog duga, uz rast socijalnih davanja i povećanje osobnog odbitka, što sveukupno pokazuje otpornost na globalne izazove. sektorima.

ZLZ d.o.o. u 2025. godini nije obavljala djelatnost pružanja aerodromskih usluga, težište poslovanja ZLZ d.o.o. bilo je pružanje stručne i tehničke pomoći Davatelju koncesije u nadzoru provedbe Ugovora o koncesiji i razvoju konzalting usluga kupcima na tržištu.

Društvo je ostvarivalo prihod prodajom usluga savjetovanja o razvoju sustava upravljanja te konzultantskih usluga u području izrade prometnih studija kao i sudjelovanja u nacionalnom projektu uvođenja sustava upravljanja kvalitetom u javnu upravu RH. Tržišna kretanja u zračnom prometu

(promet putnika, zrakoplova, robe i dr.) nisu bila od utjecaja na poslovanje ZLZ d.o.o. Ekonomska kretanja u gospodarstvu svakako manifestiraju svoj utjecaj na cijelo gospodarstvo pa tako i na poslovanje ZLZ d.o.o., u mjeri u kojoj utječu na poslovnu klimu, institucionalni okvir za poslovanje, stabilnost gospodarstva, trendove u gospodarstvu.

## 5.7. Ključni rizici neostvarivanja plana poslovanja

U ovom dijelu Plana poslovanja u 2026. godini daje se osvrt na unutarnje i vanjske rizike koji mogu značajnije utjecati na ostvarivanje Plana poslovanja:

### Unutarnji rizici:

#### 5.7.1. Strategijski rizici

Strategijski rizici procjenjuju se kako slijedi:

- misija, vizija, strategija, politike te opći i posebni upravljački ciljevi jasno su definirani;
- upravljanje područjima poslovanja u nadležnosti je kompetentnih izvršitelja;
- financijama i troškovima se upravlja sukladno planovima, odlukama Skupštine i Uprave te se redovno izrađuju izvješća, provodi se revizija poslovanja, izvješćuje se Skupština i nadležna tijela poput FINA-e, Ministarstva prostornog uređenja, graditeljstva i državne imovine, Ministarstva financija, Ministarstva mora, prometa i infrastrukture, Grada Zagreba;
- imidž Društva nije dobar, kako u nadležnom Ministarstvu mora, prometa i infrastrukture, tako ni u pojedinim javnostima i to zbog nekritički prihvaćenih stereotipa i predrasuda, za što nema opravdanja, budući se radi o koncentraciji kompetencije koja se teško može pronaći u bilo kojoj drugoj organizaciji.

#### 5.7.2. Rizici upravljanja

Rizici upravljanja procjenjuju se kako slijedi:

- organizacijska struktura pokriva sve zadaće koje su u nadležnosti Društva;
- organizacijska klima i motivacija trebaju biti na višoj razini;
- stil vođenja može se ocijeniti kao liberalan;
- kultura organizacije i komunikacija rizika je prisutna, poboljšanja su uvijek moguća;
- mogućnost nagrađivanja postoji;
- sustav kontrole postoji, kako u području upravljanja financijama, tako i od strane vanjskih institucija (FINA, revizija, Izjava o fiskalnoj odgovornosti, izvješćivanje zainteresiranih strana, izvješće o usklađenosti, korporativno upravljanje, Skupština, vanjsko knjigovodstvo koje je vlasništvu 4 najbolje renomirane revizijske kuće, ovlašteni revizor i dr.).

#### 5.7.3. Operativni rizici

Operativni rizici procjenjuju se kako slijedi:

- procesni rizici nisu značajni jer Društvo upravlja svim svojim poslovnim procesima;
- projektni rizici odnose se na projekt Zagreb Airport City, za koji su učinjene određene predradnje, projekt nije dobio status strateškog projekta i nema zainteresiranih potencijalnih investitora, što dovodi do upitnosti njegove realizacije;
- rizik sigurnost na radu zaposlenih nije značajan jer se vodi računa o preventivi (liječnički pregledi) i procedurama ponašanja na radnom mjestu u izvanrednim situacijama;

- procesi koje provodi Društvo nemaju negativni utjecaj na okoliš, osim u dijelu uredskog otpada kojim se upravlja na zakonit način
- osoblje raspolaže kompetencijom za obavljanje predviđenih radnih zadataka (jedan doktor znanost), jedan MBA, 4 visoke stručne spreme i jedna viša stručna sprema) uz specijalističko obrazovanje za pojedina područja;
- rizik po sigurnost informacija i podataka dodatno je umanjen implementacijom GDPR sustava za zaštitu osobnih podataka;
- upravljanje kvalitetom integrirano je u poslovanje Društva i postoji kadrovska kompetencija za upravljanje kvalitetom

#### 5.7.4. Financijski rizici

Financijski rizici procjenjuju se kako slijedi:

- stanje financijskih sredstava i prihoda trebalo bi se popraviti naplatom prihoda od pružanja tehničke i stručne pomoći davatelju koncesije u nadzoru koncesije
- kamatni rizik nije prisutan, budući da Društvo nema kreditnih zaduženja, ali problem su niske kamate na depozite koje Društvo ima kod poslovnih banaka gdje su kamate u stalnom padu;
- bonitet Društva je stabilan
- udjeli koje Društvo ima u povezanim društvima nisu ugroženi, ali utječu na financijski rezultat
- rizik sanacije USS će se konačno riješiti 2026. riješiti potpisanim sporazumom i završetkom radova, ljeto 2026.
- Društvo raspolaže akumulacijom za određene investicije u nove projekte i može ih financirati iz vlastitih izvora

#### Vanjski rizici:

##### 5.7.5. Tržišni rizici

Tržišni rizici procjenjuju se kako slijedi:

- rizik tehnološkog razvoja nije značajan jer Društvo prati tehnologiju poslovnih procesa koje kontrolira, posjeduje odgovarajuće procedure i ima kadrovsku kompetenciju;
- usluge s kojima Društvo nastupa na tržištu kao što su edukacija specijalizirana za potrebe razvoja sustava upravljanja zračnih luka, izradu prometnih i drugih studija te zastupanje stranih tvrtki s programima specijaliziranim za upravljanje zračnim lukama, atraktivne su na tržištu;
- rizik tržišne pozicije je prisutan jer se Društvo nastoji pozicionirati na tržištu;
- rizik tržišta nabave nije značajan.

##### 5.7.6. Politički, društveni i regulatorni rizici

Politički, društveni i regulatorni rizici procjenjuju se kako slijedi:

- političko okruženje je stabilno;
- društveno okruženje je dinamično, ako se promatra sa stajališta gospodarstva i djelatnosti;
- gospodarstvo bilježi rast BDP-a nakon pandemije;
- Hrvatska je ušla u Schengen i eurozonu što značajno smanjuje rizike poslovanja;
- rizik od terorizma na globalnoj razini prisutan je i značajan;

- Društvo izvršava sve svoje obveze koje proizlaze iz zakona te preuzete ugovorima;
- Društvo odgovara i jamči za usluge koje pruža svojim korisnicima;
- prisutan je rizik odluka pojedinih ministarstava vezanih za status Društva i Vlade RH;
- rizik odluka Skupštine Društva koje bi se temeljile na izmijenjenim zakonima i odlukama ministarstava i Vlade RH, a vezano za status Društva.

#### 5.7.7. Rizici elementarnih nepogoda

Rizici elementarnih nepogoda procjenjuju se kako slijedi:

- rizici poput: potresa, oluje, snježne mećave, poplave, suše i požara, klimatskih promjena i dr., prisutni su, ali ne ugrožavaju poslovanje Društva;
- rizik pandemije (rizik od oboljenja zaposlenih i smanjenja poslovnih aktivnosti)

#### 5.8. Ključne pretpostavke za ostvarivanje plana

Ključne pretpostavke za ostvarivanje plana poslovanja u 2026. godini su:

- Donošenje odluke Vlade RH kojom se daju ovlasti Ministru mora, prometa i infrastrukture da potpiše, zajedno s ostalim imateljima udjela koji su već tri puta donijeli potrebne odluke, Sporazum o plaćanju naknade Društvu za korištenje imovine predane Koncesionaru na korištenje, a koja se naknada temelji na izmjenama i dopunama Zakona o zračnim lukama (NN 78/15) i Mišljenju Ministarstva financija – Porezna uprava, Klasa: 410-01/13-01/1438, Urbroj: 513-07-21-01/14-9, od 8.7.2014. godine. Ministar može odlučiti i da mu za tu odluku ne treba Odluka Vlade RH;
- Da vlasnici odluče o statusu Društva i podrže njegovo postojanje i rad Društva u svrhu pružanja stručne i tehničke pomoći Davatelju koncesije u nadzoru provedbe Ugovora o koncesiji, a kroz priznavanje prihoda od iste usluge
- Društvo za 2025. predvidjelo vrijednosno usklađenje troškova razvoja zbog dugotrajnosti knjiženja ove pozicije i opaske revizijske kuće, ali je potrebno da se Društvu vrate u Državni proračun (zbirni račun) uplaćeni razvojni troškovi u iznosu od 800 tis EUR kojima je Društvo financiralo savjetnike i pripreme aktivnosti u svrhu stvaranja pretpostavki za preuzimanje operativnog upravljanja zračnom lukom od strane Koncesionara u uk. iznosu od EUR 2.0 mil, a temeljem naloga Ministarstva mora, prometa i infrastrukture donio Odluku i dopisom Klasa: 343-03/07-01/57, Urbroj: 530-07-1-1-3-19-1274, od 26.4.2019. godine obavijestio Društvo da će izvršiti povrat uplaćenih sredstava. Sukladno Ugovoru o koncesiji, Koncesionar je Društvu po preuzimanju uplatio navedeni iznos, međutim po nalogu Ministarstva financija i Ministarstva mora, prometa i infrastrukture, ta su sredstva uplaćena u Državni proračun (zbirni račun), a zbog tumačenja da se radi o koncesijskoj naknadi, uz navedenu mogućnost da će biti vraćena. Dopisom Klasa: 343-03/07-01/57, Urbroj: 530-07-1-1-3-19-1274, od 26.4.2019. godine, Ministarstvo mora prometa i infrastrukture izvršilo je povrat navedenih sredstava. Odluko o vraćanju „Troškova razvoja“ i potpisivanju Ugovora ZLZ i imatelja udjela donijela je i Skupština na sjednici održanoj 6.7.2020. godine. Obveze nisu podmirili imatelji udjela Grad Zagreb i Grad Velika Gorica (EUR 800.000,00).

## 6. PLAN NABAVE ROBA I USLUGA U 2026. GODINI

Plan nabave radova, roba i usluga u 2026. godini prikazan je kroz pregled planiranih stavki koje se realiziraju sukladno Zakonu o javnoj nabavi (NN 90/11; 83/13; 143/13; 120/16; 65/17; 69/17; 114/22; 48/26 (tablica 2.)

Mišljenjem Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja, Klasa: 406-01/20-01/351, Urbroj: 517-08-04-01-01-21-2, od 7.1.2021. godine i mišljenjem istog gospodarstva 29. Prosinca 2025, ZLZ d.o.o. u smislu Zakona o javnoj nabavi (NN 120/16) ne smatra se "javnim naručiteljem" niti "sektorskim" naručiteljem.

Za stavke Plana nabave roba i usluga sredstva su dijelom osigurana kroz Račun dobiti i gubitka te dijelom iz prethodno ostvarene akumulacije.

Tablica 2. Plan nabave robe u 2026. Godini

Sve planirane stavke nabave robe u 2026. godini predstavljaju tzv. „nabavu male vrijednosti,“ budući da je njihova planirana vrijednost pojedinačno znatno ispod 26.545,00 EUR.

U Tablici 2. Predmet nabave je roba neophodna za normalno funkcioniranje društva ZLZ d.o.o. i svakodnevno poslovanje. Planirana vrijednost nabave robe u 2026. godini iznosi 18.200,00 EUR.

| Rb.                 | Predmet nabave<br>ROBA                                                                                             | Plan 2025.<br>(EUR) | Plan 2026.<br>(EUR) |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1                   | 2                                                                                                                  | 3                   | 3                   |
| 1.                  | Potrošni materijal                                                                                                 | 2.500               | 2.500               |
| 2.                  | Uredski materijal i sitan inventar (papir, PCV spirale i folije, potrepštine, pribor za uredske strojeve, koverta) | 3.500               | 3.500               |
| 3.                  | Toneri za pisače i foto-kopirne uređaje                                                                            | 11.000              | 6.000               |
| 4.                  | Rezervni dijelovi za uredske strojeve                                                                              | 2.500               | 2.500               |
| 5.                  | Rezervni dijelovi za informatičke uređaje i opremu                                                                 | 2.200               | 2.200               |
| 6.                  | Zamjena dotrajalog namještaja za urede - stolice                                                                   | 8.000               | 0                   |
| 7.                  | Informatička oprema za lokaciju Martićeva 67, ZLZ VG                                                               | 53.500              |                     |
| 8.                  | Sitni inventar, mobiteli                                                                                           | 7.000               | 1.500               |
| <b>UKUPNO ROBA:</b> |                                                                                                                    | <b>90.200</b>       | <b>18.200</b>       |

Planirana vrijednost nabave usluga u 2026. godini (Tablica 3.) iznosi 273.350,00 EUR.

Tablica 3. Plan nabave usluga u 2026. godini

| Rb.                   | Predmet nabave<br>USLUGE                                                                                                                                  | Plan 2025<br>(EUR) | Plan 2026<br>(EUR) |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1                     | 2                                                                                                                                                         | 3                  | 4                  |
| 1                     | Usluge održavanja uredskih strojeva i opreme                                                                                                              | 2.700              | 2.700              |
| 2                     | Usluge održavanja IT opreme                                                                                                                               | 5.000              | 5.000              |
| 3                     | Istraživanje tržišta (Ciriumi dr. baze podataka)                                                                                                          | 6.000              | 6.000              |
| 4                     | Usluge računovodstvenog servisa                                                                                                                           | 25.000             | 25.000             |
| 5                     | Porezno – računovodstveno savjetovanje                                                                                                                    | 20.000             | 5.000              |
| 6                     | Održavanje službenih vozila                                                                                                                               | 3.500              | 3.500              |
| 7                     | Održavanje web stranice                                                                                                                                   | 500                | 500                |
| 8                     | Preventivni sistematski pregled zaposlenih                                                                                                                | 5.000              | 7.500              |
| 9                     | Različite tiskarske usluge                                                                                                                                | 1.000              | 1.000              |
| 10                    | Prevoditeljske usluge                                                                                                                                     | 5.000              | 2.500              |
| 11                    | Odvoz i zbrinjavanje otpisane i rashodovane imovina (oprema, uređaji i dr.)                                                                               | 4.000              | 4.000              |
| 12                    | Procjena tržišne vrijednosti rashodovanih sredstava (oprema, uređaji i dr.)                                                                               | 1.000              | 1.000              |
| 13                    | Revizija financijskih izvještaja                                                                                                                          | 12.000             | 12.000             |
| 14                    | Izrada elaborata o procjeni vrijednosti udjela u društvima (Marčinković&Partneri, KPMG)                                                                   | 9.000              | 18.000             |
| 15                    | Izrada parcelacijskih elaborata, etažiranja, projekata, uknjižbe i dr., vezano za rješavanje imovinsko – pravnih odnosa (Zrakoplovna škola, Cenzus i dr.) | 10.000             | 10.000             |
| 16                    | Ostale odvjetničke usluge                                                                                                                                 | 90.000             | 85.000             |
| 17                    | Int usluge                                                                                                                                                | 70.000             | 53.000             |
| 18                    | PR usluge                                                                                                                                                 | 30.000             | 0                  |
| 19                    | Polica osiguranja Martićeva 67, Varšavska 4, Mičevac kartodrom, djelatnici od nezgode)                                                                    | 1.600              | 1.650              |
| 20                    | Tekuće održavanje                                                                                                                                         | 15.000             | 15.000             |
| 21                    | Ostale usluge                                                                                                                                             | 15.000             | 15.000             |
| <b>UKUPNO USLUGE:</b> |                                                                                                                                                           | <b>331.300</b>     | <b>273.350</b>     |

Rekapitulacija iznosa planirane nabave roba i usluga u 2026. godini prikazana je u Tablici 4.

Tablica 4. Rekapitulacija planirane nabave roba i usluga u 2026. godini

| Rb.            | Predmet nabave | Plan 2026<br>(EUR) |
|----------------|----------------|--------------------|
| 1              | 2              | 3                  |
| 1.             | ROBA           | 18.200             |
| 2.             | USLUGE         | 273.350            |
| <b>UKUPNO:</b> |                | <b>291.550</b>     |

Ukupna vrijednost nabave roba i usluga u 2026. godini planira se u iznosu od 291.550,00 EUR. Od toga na nabavu roba otpada 18.200,00 EUR ili 6,24% ukupnog planiranog iznosa vrijednosti nabave u 2026. godini. Ostatak od 93,76% uglavnom se odnosi na nabavu usluga.

## 7. ZAKLJUČAK

Društvo je u 2024. i u 2025. godini ispunilo temeljnu zadaću, a to je pružanje stručne i tehničke pomoći Davatelju koncesije u nadzoru provedbe Ugovora o koncesiji. Pored toga, razvijalo je nove djelatnosti kao što su: konzultantske usluge u području tehnologije prometa i upravljanja.

Pored toga, Društvo razvija nove projekte, poput Zagreb Airport City Cargo, koji ima za cilj kvalitetnije pozicioniranje zračne luke Zagreb na međunarodnom tržištu te stvaranja pretpostavki za održivo poslovanje Društva, razvoj novih djelatnosti i prihoda, investicija, radnih mjesta te dobiti za imatelje udjela.

Rješavanje navedenih pitanja, poput Sporazuma kojeg spominjemo i u ovom Planu određuje budućnost poslovanja Društva ZLZ d.o.o. i njegov daljnji rad, rast, razvoj i prije svega stabilnost poslovanja, a sve u smjeru nadzora provedbe Ugovora o koncesiji u smislu zaštite interesa RH kao Davatelja koncesije.

Daljnje odgađanje rješavanja, u ovom Izvještaju opisanih problema dovodi u pitanje opstanak i razvoj društva ZLZ d.o.o. te dugoročno ugrožava interese imatelja udjela.

Društvo ima kadrovsku, procesnu i poslovnu kompetenciju te kompetenciju misije i u mogućnosti je ispuniti ovaj Plan poslovanja u 2026. godini.

### *Napomena:*

*Ovaj Plan izrađen je na temelju Uputa za izradu i dostavu planova i izvještaja o poslovanju trgovačkih društava i pravnih osoba koji čine državnu imovinu, od 5. rujna 2019. godini.*

| Red. br. | Naziv elementa                                                                      | Plan<br>31.12.2026. | Ostvareno<br>31.12.2025. |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|
| 1        | <b>AKTIVA</b>                                                                       |                     |                          |
| 2        | <b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>                              |                     |                          |
| 3        | <b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (red.br. 4+11+21+32+37)</b>                                | <b>112.241.268</b>  | <b>111.941.561</b>       |
| 4        | <b>I NEMATERIJALNA IMOVINA (red.br. 5 do 10)</b>                                    | <b>83.470.229</b>   | <b>83.470.229</b>        |
| 9        | 5. Nematerijalna imovina u pripremi                                                 | 83.470.229          | 83.470.229               |
| 10       | 6. Ostala nematerijalna imovina                                                     |                     |                          |
| 11       | <b>II. MATERIJALNA IMOVINA (red.br. 12 do 20)</b>                                   | <b>27.176.102</b>   | <b>26.876.395</b>        |
| 12       | 1. Zemljište                                                                        | 25.165.266          | 25.165.266               |
| 13       | 2. Građevinski objekti                                                              | 449.902             | 516.218                  |
| 14       | 3. Postrojenja i oprema                                                             | 32.284              | 13.881                   |
| 15       | 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina                                   | 22.500              | 33.859                   |
| 18       | 7. Materijalna imovina u pripremi                                                   | 1.166.000           | 812.121                  |
| 19       | 8. Ostala materijalna imovina                                                       |                     |                          |
| 20       | 9. Ulaganje u nekretnine                                                            | 340.150             | 335.050                  |
| 21       | <b>III DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (red.br. 22 do 31)</b>                         | <b>610.414</b>      | <b>610.414</b>           |
| 22       | 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe                             | 2.654               | 2.654                    |
| 25       | 4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjeljujućim interesom           | 260                 | 260                      |
| 30       | 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela                              | 607.500             | 607.500                  |
| 31       | 10. Ostala dugotrajna financijska imovina                                           |                     |                          |
| 32       | <b>IV POTRAŽIVANJA (red.br. 33 do 36)</b>                                           | <b>0</b>            | <b>0</b>                 |
| 37       | <b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>                                                  | <b>984.523</b>      | <b>984.523</b>           |
| 38       | <b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (red.br. 39 + 47 + 54 + 64)</b>                          | <b>10.856.661</b>   | <b>11.174.262</b>        |
| 39       | <b>I ZALIHE (red.br. 40 do 46)</b>                                                  |                     |                          |
| 47       | <b>II. POTRAŽIVANJA (red.br. 48 do 53)</b>                                          | <b>4.304.644</b>    | <b>4.062.609</b>         |
| 48       | 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe                                         |                     |                          |
| 49       | 2. Potraživanja od društava povezanih sudjeljujućim interesom                       | 4.164.644           | 3.981.684                |
| 50       | 3. Potraživanja od kupaca                                                           | 105.000             | 63.372                   |
| 51       | 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika                                |                     | 12                       |
| 52       | 5. Potraživanja od države i drugih institucija                                      | 25.000              | 2.121                    |
| 53       | 6. Ostala potraživanja                                                              | 10.000              | 15.420                   |
| 54       | <b>III KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (red.br. 55 do 63)</b>                       | <b>5.613.571</b>    | <b>6.244.328</b>         |
| 60       | 6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjeljujućim interesom      | 190.571             | 313.571                  |
| 61       | 7. Ulaganja u vrijednosne papire                                                    | 1.300.000           | 1.539.593                |
| 62       | 8. Dani zajmovi, depoziti i slično                                                  | 4.123.000           | 4.391.164                |
| 63       | 9. Ostala financijska imovina                                                       |                     |                          |
| 64       | <b>IV. NOVAC U SANC I BLAGAJNI</b>                                                  | <b>938.446</b>      | <b>867.325</b>           |
| 65       | <b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>                   | <b>23.922</b>       | <b>22.515</b>            |
| 66       | <b>E) UKUPNO AKTIVA (red.br. 2+3+38+66)</b>                                         | <b>123.121.851</b>  | <b>123.138.338</b>       |
| 67       | <b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>                                                      | <b>577.508</b>      | <b>577.508</b>           |
| 68       | <b>PASIVA</b>                                                                       |                     |                          |
| 69       | <b>A) KAPITAL I REZERVE (red.br. 70 do 72 + 78 + 79 + 86 + 89 + 92)</b>             | <b>122.509.097</b>  | <b>122.083.913</b>       |
| 70       | <b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>                                                | <b>106.766.120</b>  | <b>106.766.120</b>       |
| 71       | <b>II. KAPITALNE REZERVE</b>                                                        |                     |                          |
| 72       | <b>III REZERVE IZ DOBITI (red.br. 73 do 77)</b>                                     | <b>-716.801</b>     | <b>-716.801</b>          |
| 73       | 1. Zakonske rezerve                                                                 |                     |                          |
| 74       | 2. Rezerve za vlastite dionice                                                      |                     |                          |
| 75       | 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)                                       | -717.608            | -717.608                 |
| 76       | 4. Statutarne rezerve                                                               |                     |                          |
| 77       | 5. Ostale rezerve                                                                   | 807                 | 807                      |
| 78       | <b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>                                                 |                     |                          |
| 79       | <b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (red.br. 80 do 85)</b>                       |                     |                          |
| 86       | <b>VI ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (red.br. 87 - 88)</b>                    | <b>16.446.806</b>   | <b>15.869.431</b>        |
| 87       | 1. Zadržana dobit                                                                   | 16.446.806          | 15.869.431               |
| 88       | 2. Preneseni gubitak                                                                |                     |                          |
| 89       | <b>VII DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (red.br. 90 - 91)</b>                      | <b>12.972</b>       | <b>165.163</b>           |
| 90       | 1. Dobit poslovne godine                                                            | 12.972              | 165.163                  |
| 91       | 2. Gubitak poslovne godine                                                          |                     |                          |
| 92       | <b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>                                   |                     |                          |
| 93       | <b>B) REZERVIRANJA (red.br. 94 do 99)</b>                                           | <b>282.477</b>      | <b>282.477</b>           |
| 94       | 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze                             |                     |                          |
| 95       | 2. Rezerviranja za porezne obveze                                                   |                     |                          |
| 96       | 3. Rezerviranja za započete sudske sporove                                          | 282.477             | 282.477                  |
| 100      | <b>C) DUGOROČNE OBVEZE (red.br. 101 i 105 do 114)</b>                               | <b>16.990</b>       | <b>286.333</b>           |
| 106      | 3. Obveze prema društvima povezanim sudjeljujućim interesom                         |                     | 268.015                  |
| 107      | 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društvima povezanih sudjeljujućim interesom |                     |                          |
| 108      | 5. Obveze za zajmove, depozite i slično                                             |                     |                          |
| 109      | 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama                         | 16.990              | 18.318                   |
| 115      | <b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (red.br. 116 i 120 do 132)</b>                             | <b>188.286</b>      | <b>343.800</b>           |
| 123      | 5. Obveze za zajmove, depozite i slično                                             | 12.855              | 12.855                   |
| 124      | 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama                         |                     |                          |
| 125      | 7. Obveze za predujmove                                                             | 431                 | 381                      |
| 126      | 8. Obveze prema dobavljačima                                                        | 55.000              | 49.334                   |
| 127      | 9. Obveze po vrijednosnim papirima                                                  |                     |                          |
| 128      | 10. Obveze prema zaposlenicima                                                      | 35.000              | 24.713                   |
| 129      | 11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja                                    | 45.000              | 250.536                  |
| 130      | 12. Obveze s osnove udjela u rezultatu                                              |                     |                          |
| 131      | 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji                         |                     |                          |
| 132      | 14. Ostale kratkoročne obveze                                                       | 40.000              | 5.981                    |
| 133      | <b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA</b>                     | <b>125.000</b>      | <b>341.815</b>           |
| 134      | <b>F) UKUPNO PASIVA (red.br. 69 + 93 + 100 + 115 + 133)</b>                         | <b>123.121.850</b>  | <b>123.138.338</b>       |

| Red. br.                   | Naziv elementa                                                                                             | Ostvareno 2025.    | Plan 2026.         |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>PRIHODI</b>             |                                                                                                            |                    |                    |
| 1                          | <b>POSLOVNI PRIHODI</b>                                                                                    | <b>2.548.045 €</b> | <b>720.109 €</b>   |
| 2                          | <b>PRIHODI OD PRODAJE</b>                                                                                  | <b>555.933 €</b>   | <b>635.109 €</b>   |
| 3                          | Prihodi od prodaje proizvoda i usluga                                                                      | 555.933 €          | 635.109 €          |
| 26                         | Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu                                                   | 497.717 €          | 435.345 €          |
| 50                         | Prihodi od zakupnina i najamnine                                                                           | 147.034 €          | 178.482 €          |
| 64                         | <b>OSTALI POSLOVNI PRIHODI</b>                                                                             | <b>1.892.112 €</b> | <b>85.000 €</b>    |
| 65                         | Prihodi od subvencija, potpora, dotacija, refundacija i nadoknada                                          | 6.885 €            | - €                |
| 67                         | Prihodi od subvencija i potpora od države i svih ostalih                                                   | 1.950.633 €        | 75.000 €           |
| 70                         | Prihodi od prodaje dugotrajne imovine, viškova i procjena                                                  | 1.950.633 €        | 75.000 €           |
| 73                         | Ostali prihodi od prodaje dugotrajne imovine, viškova i procjena                                           | 34.616 €           | 10.000 €           |
| 79                         | Svi ostali nespomenuti poslovni prihodi                                                                    | - €                | - €                |
| <b>RASHODI</b>             |                                                                                                            |                    |                    |
| 80                         | <b>POSLOVNI RASHODI</b>                                                                                    | <b>2.349.906 €</b> | <b>1.135.969 €</b> |
| 81                         | <b>PROMJENE VRIJEDNOSTI ZALIHA PROIZVODNJE U TEKUĆOJ I GOTOVIM PROIZVODIMA</b>                             | <b>486.413 €</b>   | <b>401.046 €</b>   |
| 83                         | <b>MATERIJALNI TROŠKOVI</b>                                                                                | <b>28.894 €</b>    | <b>28.700 €</b>    |
| 84                         | Troškovi sirovina i materijala                                                                             | 4.908 €            | 4.700 €            |
| 88                         | Materijal za čišćenje                                                                                      | 135 €              | 200 €              |
| 89                         | Uredski materijal                                                                                          | 4.793 €            | 4.500 €            |
| 92                         | Troškovi utrošene energije                                                                                 | 30.476 €           | 22.500 €           |
| 93                         | Električna energija                                                                                        | 27.049 €           | 19.000 €           |
| 94                         | Električna energija - ostali                                                                               | 3.427 €            | 3.500 €            |
| 102                        | Motorni benzin i dizelsko gorivo                                                                           | 3.433 €            | 3.500 €            |
| 113                        | Otpis sitnog inventara, embalaže, autoguma i zaštitne odjeće i obuće                                       | 2.512 €            | 1.500 €            |
| 112                        | Troškovi prodane robe                                                                                      | - €                | - €                |
| 113                        | Ostali vanjski troškovi                                                                                    | 448.517 €          | 372.346 €          |
| 114                        | Troškovi poštanskih i telekomunikacijskih usluga                                                           | 9.817 €            | 9.200 €            |
| 116                        | Poštanske usluge (poštarije, dostavne službe, kurirske usluge)                                             | 959 €              | 1.200 €            |
| 118                        | Usluge telefonije i usluge interneta                                                                       | 7.858 €            | 8.000 €            |
| 125                        | Troškovi usluga održavanja                                                                                 | 20.356 €           | 15.000 €           |
| 126                        | Troškovi usluga tekućeg održavanja sredstava rada (bez vlastitog materijala i dijelova)                    | 16.196 €           | 11.500 €           |
| 133                        | Ostali troškovi usluga održavanja                                                                          | 4.160 €            | 3.500 €            |
| 133                        | Troškovi usluga održavanja tržišta                                                                         | - €                | - €                |
| 133                        | Troškovi zakupnina i najamnine                                                                             | 57.513 €           | 57.513 €           |
| 134                        | Troškovi zakupnina i najamnine na tržištu                                                                  | 57.513 €           | 57.513 €           |
| 139                        | Troškovi usluga promidžbe, zajmova i reklama                                                               | 3.388 €            | - €                |
| 140                        | Troškovi usluga promidžbe, zajmova i reklama ostvareni na tržištu                                          | 1.388 €            | - €                |
| 152                        | Bankarske usluge i troškovi platnog prometa                                                                | 4.373 €            | 4.500 €            |
| 158                        | Bankarske usluge i troškovi platnog prometa                                                                | 4.373 €            | 4.500 €            |
| 159                        | Bankarske usluge i troškovi platnog prometa - povezana društva                                             | - €                | - €                |
| 160                        | Intelektualne usluge                                                                                       | 316.128 €          | 261.670 €          |
| 161                        | Usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja                                                                   | 123.697 €          | 105.000 €          |
| 162                        | Revizorske usluge                                                                                          | 35.893 €           | 31.730 €           |
| 163                        | Računovodstvene usluge i usluge poslovnog savjetovanja                                                     | 28.779 €           | 47.000 €           |
| 165                        | Ugovori o djelu i autorski honorari                                                                        | 80.357 €           | 44.940 €           |
| 166                        | Studenti                                                                                                   | 9.270 €            | - €                |
| 167                        | Intelektualne usluge i ostali troškovi poslovnog savjetovanja                                              | 88.834 €           | 53.000 €           |
| 168                        | Intelektualne usluge i ostali troškovi poslovnog savjetovanja - povezana društva                           | 10.065 €           | 8.463 €            |
| 170                        | Premije osiguranja                                                                                         | 1.994 €            | 3.500 €            |
| 171                        | Patenti i licencije                                                                                        | - €                | - €                |
| 172                        | Patenti i licencije - nepovezana društva                                                                   | 24.893 €           | 11.700 €           |
| 173                        | Patenti i licencije - povezana društva                                                                     | 1.000 €            | 5.000 €            |
| 174                        | Komunalne naknade                                                                                          | 1.339 €            | 700 €              |
| 175                        | Vodna naknada i naknada za zaštitu vode                                                                    | 13.415 €           | 4.500 €            |
| 176                        | Pričuva                                                                                                    | 694 €              | 800 €              |
| 183                        | Naknada za cestu i tehničke preglede vozila                                                                | 2.560 €            | - €                |
| 184                        | Naknada za cestu i tehničke preglede vozila - nepovezana društva                                           | 457 €              | - €                |
| 186                        | Ostali nespomenuti troškovi vanjskih usluga                                                                | 2.109 €            | - €                |
| 187                        | Grafika i usluge kopiranja                                                                                 | 2.109 €            | - €                |
| 195                        | Svi ostali nespomenuti troškovi vanjskih usluga                                                            | 2.109 €            | - €                |
| 197                        | <b>TROŠKOVI OSOBLJA</b>                                                                                    | <b>452.313 €</b>   | <b>531.322 €</b>   |
| 198                        | Obracunata bruto plaća                                                                                     | 390.370 €          | 459.800 €          |
| 199                        | Nato plaća i nadnice                                                                                       | 23.983 €           | 306.000 €          |
| 200                        | Troškovi poreza i doprinosa iz plaća                                                                       | 136.389 €          | 153.900 €          |
| 201                        | Doprinosi na plaće                                                                                         | 61.943 €           | 71.472 €           |
| 202                        | <b>AMORTIZACIJA</b>                                                                                        | <b>76.958 €</b>    | <b>70.000 €</b>    |
| 203                        | Amortizacija dugotrajne nematerijalne imovine                                                              | 76.958 €           | 70.000 €           |
| 204                        | Amortizacija dugotrajne materijalne imovine                                                                | 130.333 €          | 90.565 €           |
| 205                        | <b>OSTALI TROŠKOVI</b>                                                                                     | <b>101.372 €</b>   | <b>65.905 €</b>    |
| 206                        | Naknade troškova radnicima i izdaci za ostale materijalne prava radnika                                    | 9.344 €            | 6.771 €            |
| 207                        | Doprinosi                                                                                                  | - €                | - €                |
| 208                        | Troškovi i drugi dodaci i naknade                                                                          | 45.757 €           | 39.250 €           |
| 209                        | Troškovi prijevoza i smještaja na službenom putu i za rad na terenu                                        | 3.603 €            | 2.000 €            |
| 210                        | Naknade troškova prijevoza na posao i s posla do visine troškova javnog prijevoza                          | 17.138 €           | 6.000 €            |
| 211                        | Troškovi održavanja i stručnog usavršavanja radnika i managementa                                          | - €                | - €                |
| 212                        | Postrope radnicima                                                                                         | - €                | - €                |
| 213                        | Prigodine nagrade i darovi radnicima (jubilarne nagrade, božićnice, uskrnice, regrese i drugo)             | 15.887 €           | 9.484 €            |
| 214                        | Opremnina                                                                                                  | - €                | - €                |
| 215                        | Naknade za praktični rad i stipendije učenicima i studentima                                               | 10.635 €           | 12.400 €           |
| 216                        | Ostale naknade zaposlenicima                                                                               | 28.983 €           | 24.600 €           |
| 217                        | <b>Ostali troškovi poslovanja</b>                                                                          | <b>33.953 €</b>    | <b>13.000 €</b>    |
| 218                        | Troškovi reprezentacije                                                                                    | 6.079 €            | 3.510 €            |
| 219                        | Članarine u stručnim udrugama, zajednicama i sl.                                                           | 240 €              | - €                |
| 220                        | Članarine i doprinosa HSK                                                                                  | 4.226 €            | 1.250 €            |
| 221                        | Članarine turističkim zajednicama                                                                          | 1.913 €            | 2.000 €            |
| 222                        | Ostale članarine                                                                                           | 447 €              | 1.925 €            |
| 223                        | Propisane naknade                                                                                          | 447 €              | 1.250 €            |
| 224                        | Naknada za općekorisne funkcije šuma                                                                       | - €                | - €                |
| 225                        | Komunalni i vodni doprinosi                                                                                | - €                | - €                |
| 226                        | Ostale naknade                                                                                             | - €                | - €                |
| 227                        | Upravni i sudski troškovi                                                                                  | 1.335 €            | 1.100 €            |
| 228                        | Troškovi stručne literature i tiske                                                                        | 1.478 €            | 1.500 €            |
| 229                        | Spomenička renta i troškovi zaštite okoliša                                                                | 900 €              | 675 €              |
| 230                        | Naknade članovima nadzornog odbora                                                                         | - €                | - €                |
| 231                        | Porezi koji se ovise o rezultatima (CMTV, tvrtke...)                                                       | 3.439 €            | 1.200 €            |
| 232                        | Ostali troškovi                                                                                            | 1.332 €            | 2.000 €            |
| 244                        | Troškovi usluga skladištenja                                                                               | - €                | - €                |
| 250                        | Troškovi usluga tržnice                                                                                    | - €                | - €                |
| 253                        | Troškovi vrijednosnog uskladištenja-podružnice                                                             | - €                | - €                |
| 254                        | <b>VRIJEDNOSNO USKLADIŠTAVANJE</b>                                                                         | <b>800.000 €</b>   | <b>31.986 €</b>    |
| 255                        | Vrijednosno uskladištenje dugotrajne imovine                                                               | 800.000 €          | 31.986 €           |
| 256                        | Vrijednosno uskladištenje ulaganja u nekretnosti (MRS AG)                                                  | - €                | - €                |
| 257                        | Vrijednosno uskladištenje kratkotrajne imovine - nepovezana društva                                        | - €                | - €                |
| 258                        | Vrijednosno uskladištenje kratkotrajne imovine - povezana društva                                          | - €                | - €                |
| 259                        | <b>REZERVIRANJA</b>                                                                                        | <b>282.472 €</b>   | <b>- €</b>         |
| 262                        | Rezerviranja za troškove po započetim sudskim procesima                                                    | 282.472 €          | - €                |
| 267                        | <b>OSTALI POSLOVNI RASHODI</b>                                                                             | <b>121.416 €</b>   | <b>11.000 €</b>    |
| 268                        | Nepotpisane vrijednosti razmatrane i stuđene imovine                                                       | - €                | - €                |
| 269                        | Nepotpisane vrijednosti opreke                                                                             | - €                | - €                |
| 270                        | Nepotpisane vrijednosti opreke                                                                             | - €                | - €                |
| 271                        | Otpisana potraživanja                                                                                      | 15.843 €           | 6.000 €            |
| 272                        | Otpisana potraživanja                                                                                      | 88.925 €           | - €                |
| 273                        | Otpisana potraživanja                                                                                      | 21.197 €           | - €                |
| 274                        | Naknadno utvrđeni rashodi iz prethodnih godina                                                             | - €                | - €                |
| 275                        | Svi drugi nespomenuti troškovi poslovanja                                                                  | 315 €              | 5.000 €            |
| 276                        | <b>EBIT</b>                                                                                                | <b>198.139 €</b>   | <b>435.860 €</b>   |
| 277                        | <b>EBITDA</b>                                                                                              | <b>275.097 €</b>   | <b>345.860 €</b>   |
| 278                        | <b>EBITDA MARŽA</b>                                                                                        | <b>11%</b>         | <b>-4%</b>         |
| 279                        | <b>EBITDA MARŽA bez vrijed. Uskladištenja i rezerviranja</b>                                               | <b>58%</b>         | <b>-4%</b>         |
| <b>FINANCIJSKI PRIHODI</b> |                                                                                                            |                    |                    |
| 276                        | <b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>                                                                                 | <b>425.747 €</b>   | <b>432.132 €</b>   |
| 277                        | Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima                    | 26.862 €           | 42.090 €           |
| 278                        | Prihodi od udjela u dobiti povezanih društava                                                              | - €                | 8.190 €            |
| 279                        | Prihodi od kamata po osnovi zajmova i kredita povezanim društvima                                          | 26.862 €           | 33.900 €           |
| 283                        | Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama | 310.172 €          | 385.000 €          |
| 284                        | Prihodi u vidu dobitke od prodaje dionica i poslovnih udjela                                               | 225.121 €          | - €                |
| 285                        | Prihodi od kamata po osnovi zajmova i kredita s nepovezanim društvima                                      | 4.300 €            | - €                |
| 286                        | Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika iz odnosa s nepovezanim društvima                                   | 60.753 €           | 385.000 €          |
| 287                        | Ostali financijski prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima                                           | - €                | - €                |
| 288                        | Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa                                             | - €                | - €                |
| 289                        | Nerealizirani dobitci (prihodi) od financijske imovine                                                     | - €                | - €                |
| 290                        | Ostali financijski prihodi                                                                                 | - €                | - €                |
| <b>FINANCIJSKI RASHODI</b> |                                                                                                            |                    |                    |
| 293                        | <b>FINANCIJSKI RASHODI</b>                                                                                 | <b>312.040 €</b>   | <b>3.300 €</b>     |
| 297                        | Kamate, tečajne razlike, dividende i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama  | 3.040 €            | 3.300 €            |
| 298                        | Redovne kamate                                                                                             | - €                | - €                |
| 299                        | Zaferne kamate                                                                                             | 45 €               | 100 €              |
| 300                        | Interkalkulacijske kamate                                                                                  | - €                | - €                |
| 301                        | Negativne tečajne razlike                                                                                  | 1.150 €            | 1.200 €            |
| 302                        | Kamate leasing                                                                                             | 1.845 €            | 2.000 €            |
| 303                        | Ostali financijski rashodi iz odnosa s nepovezanim društvima                                               | - €                | - €                |
| 304                        | Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine                                                      | 309.000 €          | - €                |
| 312                        | <b>UKUPNI PRIHODI</b>                                                                                      | <b>2.973.792 €</b> | <b>1.152.243 €</b> |
| 313                        | <b>UKUPNI RASHODI</b>                                                                                      | <b>2.651.946 €</b> | <b>1.139.269 €</b> |
| 314                        | <b>DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>                                                                | <b>311.846 €</b>   | <b>12.972 €</b>    |
| 315                        | Dobit prije oporezivanja                                                                                   | 311.846 €          | 12.972 €           |
| 316                        | Gubitak prije oporezivanja                                                                                 | - €                | - €                |
| 317                        | <b>DOBIT NA OBIT</b>                                                                                       | <b>146.683 €</b>   | <b>- €</b>         |
| 318                        | <b>DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>                                                                         | <b>165.163 €</b>   | <b>12.972 €</b>    |
| 319                        | Dobit razdoblja                                                                                            | 165.163 €          | 12.972 €           |
| 320                        | Gubitak razdoblja                                                                                          | - €                | - €                |

