

KONCERTNA DVORANA VATROSLAVA LISINSKOG

RKP 26065

RAZINA 21

OIB: 54493774760

Trg Stjepana Radića 4

10000 Zagreb

BILJEŠKE UZ FINANIJSKI IZVJEŠTAJ ZA RAZDOBLJE

1. SIJEČNJA – 30. LIPNJA 2026.

Zakonski okvir

- Zakon o proračunu (Narodne novine br.144/21)
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (Narodne novine br. 158/2023)
- Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Narodne novine, br. 3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18, 126/19, 32/21, 37/22 i 52/25)

Uvod

Odlukom Skupštine Grada Zagreba, Koncertna dvorana Vatroslava Lisinskog osnovana je 1971. godine kao ustanova u kulturi neprofitnog računovodstva. Od 1. siječnja 2004. godine Dvorana djeluje kao proračunski korisnik.

BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA

Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima sastavljen je za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2026. godine i uključuje prihode i primitke, rashode i izdatke Koncertne dvorane Vatroslava Lisinskog (u daljnjem tekstu Dvorana).

Podaci za popunjavanje financijskih izvještaja dobiveni su iz Glavne knjige koju informatički podržava APROSS program, tvrtke Zagreb data d.o.o.

PRIHODI

Obrazloženje značajnih povećanja ili smanjenja prihoda u odnosu na prethodnu godinu

Konta razreda 6 – **Prihodi poslovanja** – indeks je 97,4 u odnosu na prethodnu godinu, a razlog tome odnosi se na smanjenje vlastitih prihoda Dvorane ostvarenih u visini od **1.539.123,12€** koje je Dvorana ostvarila od 1. siječnja 2026. godine do 30. lipnja 2026. godine. Od ukupnog iznosa prihoda poslovanja u visini od **4.206.262,82€, 100.663,60€** čine doznake prihoda poslovanja iz Državnog proračuna (Ministarstvo kulture i medija RH, namijenjene podmirivanju troškova isplata za plaće djelatnika MIC-a, kao i ostalih rashoda za zaposlene (regres, naknade za blagdan Uskrsa) i programske djelatnosti MIC-a.

Doznaka prihoda poslovanja Gradskog proračuna **2.566.476,10€** čine prihodi Gradskog ureda za kulturu za troškove isplata plaća za djelatnike Dvorane, sredstva za naknade ostalih rashoda za zaposlene (regres, jubilarna nagrada, otpremnina, uskrsnica, smrtni slučaj, troškovi prehrane), sredstva za podmirenje materijalnih rashoda (naknada za prijevoz zaposlenih, stručno usavršavanje i školovanje zaposlenika, naknada za uredski i ostali materijal, sirovine, energiju, naknada za materijal za tekuće i investicijsko održavanje, sitni inventar, telefon, pošta, usluga tekućeg i investicijskog održavanja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, zdravstveni pregledi zaposlenika), intelektualne usluge, računalne usluge, naknada za članove Upravnog vijeća, osiguranje Dvorane, bankarske usluge, kao i sredstva za podmirenje programskih troškova za koncertni ciklus Lisinski subotom i festival Zagrebačko glazbeno proljeće. Ukupno doznačena sredstva za programsku djelatnost u 2026. iznose **206.600,00€, –** u koje je uključen i zaostatak, odnosno sva dugovanja Grada prema Dvorani iz 2025. godine.

Razrada značajnih povećanja ili smanjenja prihoda u odnosu na prethodnu godinu (po kontima):

Konto 6361 – Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – indeks je 170,9 u odnosu na prethodnu godinu. Povećanje je uslijedilo zbog veće doznake sredstava Ministarstva kulture i medija RH za plaće djelatnika MIC-a, programskih sredstava i ostalih rashoda za zaposlene.

Doznačeno 2025.g.	58.905,82 €	Doznačeno 2026.g.	100.663,60 €
--------------------------	--------------------	--------------------------	---------------------

Konto 641 – Prihodi od financijske imovine – indeks je 173,4 u odnosu na prethodnu godinu. Povećanje je uslijedilo zbog priljeva novčanih sredstava na Žiro račun Dvorane, naplata utuženog potraživanja, naplata kamata zbog neplaćenih izlaznih računa u zadanom roku.

Doznačeno 2025.g.	602,81 €	Doznačeno 2026.g.	1.045,04 €
--------------------------	-----------------	--------------------------	-------------------

Konto 6413 – Prihodi od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju – indeks je 145,1 u odnosu na prethodnu godinu. Povećanje je uslijedilo zbog priljeva novčanih sredstava na Žiro račun Dvorane, naplata kamata zbog neplaćenih izlaznih računa u zadanom roku.

Doznačeno 2025.g.	602,81 €	Doznačeno 2026.g.	874,83 €
--------------------------	-----------------	--------------------------	-----------------

Konto 6526 – Ostali nespomenuti prihodi – indeks je 92,1 u odnosu na prethodnu godinu. Smanjenje je uslijedilo zbog manjeg prihoda od prodaje ulaznica i manjeg prihoda od osiguranja za refundaciju šteta i sl.

Ulaznice blagajna	613.375,33 €	498.883,45 €
Fakturirana pretplata	6.924,00 €	4.717,50 €
Pretplata blagajna	191.573,00 €	193.725,08 €
Naknada – Internet kupovina	6.716,00 €	49.450,00 €
Fakturirane ulaznice	10.000,60 €	20.540,99 €
Prodani programi	7.622,00 €	5.838,00 €
Prodaja notnih izdanja	4.855,07 €	5.478,13 €
Prihod od refundacije šteta	4.270,50 €	60,00 €

Doznačeno 2025.g.	845.336,50 €	Doznačeno 2026.g.	778.693,15 €
--------------------------	---------------------	--------------------------	---------------------

Konto 65264 – Ostali nespomenuti prihodi – indeks je 92,6 u odnosu na prethodnu godinu. Smanjenje je uslijedilo zbog manjeg prihoda od prodaje ulaznica za koncerte.

Ulaznice blagajna	613.375,33 €	498.883,45 €
Fakturirana pretplata	6.924,00 €	4.717,50 €

Pretplata blagajna	191.573,00 €	193.725,08 €
Naknada – Internet kupovina	6.716,00 €	49.450,00 €
Fakturirane ulaznice	10.000,60 €	20.540,99 €
Prodani programi	7.622,00 €	5.838,00 €
Prodaja notnih izdanja	4.855,07 €	5.478,13 €

Doznačeno 2025.g. 841.066,00 € Doznačeno 2026.g. 778.633,15 €

Konto 6615 – Prihodi od pruženih usluga – indeks je 75,1 u odnosu na prethodnu godinu. Smanjenje je uslijedilo zbog većeg prihoda od najma Velike dvorane i ostalih prostora Dvorane te tehničkih usluga. Smanjio se i prihod od sponzorstva i kreditnih kartica.

Najam VD	393.141,30 €	212.723,50 €
Najam MD	24.015,15 €	28.590,45 €
Najam ostalih prostora	15.963,36 €	5.524,10 €
Tehničke usluge	280.706,63 €	217.148,00 €
Ugodbe instrumenata	1.165,85 €	1.800,00 €
Marketinške usluge	14.743,96 €	17.371,00 €
Prihod od sponziranja	86.500,00 €	46.500,00 €
Prihod od kreditnih kartica	76.420,80 €	48.835,87 €
Minimalni troškovi gradskih termina	69.441,71 €	71.884,96 €
Najam poslovnog prostora	11.360,59 €	42.365,90 €
Organizacija događanja	0,00 €	31.283,51 €
Komunalni troškovi poslovnog. p.	13.468,15 €	13.026,11 €
Najam notnih izdanja	6.767,08 €	8.831,55 €
Najam instrumenata	3.649,05 €	2.965,00 €

Doznačeno 2025.g. 997.343,63 € Doznačeno 2026.g. 748.849,95 €

Konto 6631 – Prihod od tekućih donacija – indeks je 87,5 u odnosu na prethodnu godinu. Smanjenje je uslijedilo zbog manje uplate tekućih donacija. Ove godine smo donaciju dobili samo od Turističke zajednice Grada Zagreba.

Doznačeno 2025.g. 8.000,00 € Doznačeno 2026.g. 7.000,00 €

Konto 6711 - Prihodi iz nadležnog proračuna (Grada Zagreba) za financiranje rashoda poslovanja indeks je 111,2 u odnosu na prethodnu godinu, a razlog tome je veća uplata sredstava od strane Grada Zagreba. U doznačeni iznos Grada Zagreba su uključena sredstva iz 2025. godine a odnose se na materijalne rashode, plaće i naknade, programsku djelatnost Ustanove.

Doznačeno 2025.g. 2.308.939,89 € Doznačeno 2026.g. 2.566.476,10 €

Zaključak:

Ukupno smanjenje prihoda poslovanja nastalo je zbog manjeg prihoda prodaje ulaznica, najma prostora i tehničkih usluga te manjeg prihoda od sponzora.

RASHODI

Obrazloženje značajnih povećanja ili smanjenja rashoda u odnosu na prethodnu godinu

Konta razreda 3 (**3.903.408,50€**) – indeks je 110,0 i 4 konta razreda 4 (**365.388,41€**) – indeks je 154,9 u odnosu na prethodnu godinu. Ukupni rashodi Dvorane realizirani su u visini od **4.268.796,91€**, koje je Dvorana ostvarila od 1. siječnja 2026. godine do 30. lipnja 2026. godine. Od ukupnog iznosa rashoda poslovanja u visini od **4.268.796,91€**, **100.663,60€** čine rashodi doznačenih prihoda poslovanja iz Državnog proračuna (Ministarstvo kulture i medija RH), namijenjeno podmirivanju troškova isplata za plaće djelatnika MIC-a, ostalih rashoda za zaposlene (regres, naknade za blagdan Uskrsa, i programska djelatnost) te se razlika rashoda poslovanja u visini od **4.168.133,31€** odnosi na realizaciju doznačenih prihoda poslovanja Gradskog proračuna grada Zagreba u visini od **2.566.476,10€** za plaće, materijalne rashode, te rashode za programsku djelatnost i pokrivanje rashoda poslovanja vlastitim prihodima u visini od **1.601.657,21€** za materijalne rashode redovne djelatnosti, rashode za financiranje nabave nefinancijske imovine i za pokrivanje rashoda programske djelatnosti.

Razrada značajnih povećanja ili smanjenja rashoda u odnosu na prethodnu godinu (po kontima):

Konto 3211 – Službena putovanja – indeks je 143,4 u odnosu na prethodnu godinu, povećanje je uslijedilo zbog veće potrebe za službenim putovanjima zaposlenika Dvorane Lisinski.

(dnevnice inozemne i tuzemne, smještaj, prijevoz službenog puta u tuzemstvu i inozemstvu, cestarine)

2025.g.	3.815,03 €	2026.g.	5.471,18 €
----------------	-------------------	----------------	-------------------

Konto 3213 – Stručno usavršavanje zaposlenika – indeks je 190,3 u odnosu na prethodnu godinu, povećanje je uslijedilo zbog veće potrebe za seminarima, kotizacijama, edukacijama zaposlenika Dvorane.

2025.g.	2.778,75 €	2026.g.	5.288,13 €
----------------	-------------------	----------------	-------------------

Konto 3214 – Ostale naknade troškova zaposlenima – indeks je 327,3 u odnosu na prethodnu godinu, povećanje je uslijedilo zbog veće potrebe za navedenim troškom. (trošak vezan za službeni put)

2025.g.	5,50 €	2026.g.	18,00 €
----------------	---------------	----------------	----------------

Konto 3221 – Uredski materijal i ostali materijalni rashodi – indeks je 88,4 u odnosu na prethodnu godinu, smanjenje je uslijedilo zbog manje potrebe navedenog troška.

2025.g.	18.261,79 €	2026.g.	16.148,61 €
----------------	--------------------	----------------	--------------------

Konto 3235 – Zakupnine i najamnine – indeks je 248,2 u odnosu na prethodnu godinu, povećanje je uslijedilo zbog veće potrebe za navedenim troškom. (najam licenci, instrumenata, notnog materijala, fotokopirnog aparata, najam informatičke opreme i sl.)

2025.g.	15.470,46 €	2026.g.	38.393,32 €
----------------	--------------------	----------------	--------------------

Konto 3231 – Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza – indeks je 80,8 u odnosu na prethodnu godinu. Smanjenje je uslijedilo zbog manjeg troška prijevoza, pošte, kao i troškova telefona, interneta.

2025.g.	37.066,25 €	2026.g.	29.937,63 €
----------------	--------------------	----------------	--------------------

Konto 3232 – Usluge tekućeg i investicijskog održavanja – indeks je 54,3 u odnosu na prethodnu godinu. Smanjenje je uslijedilo zbog manjih troškova za tekuće i investicijsko održavanje u prvoj polovici godine.

2025.g.	39.981,28 €	2026.g.	21.707,35 €
----------------	--------------------	----------------	--------------------

Konto – 3234 – Komunalne usluge – indeks je 43,3 u odnosu na prethodnu godinu. Smanjenje je uslijedilo zbog manjih troškova.

2025.g.	25.237,73 €	2026.g.	10.931,07 €
----------------	--------------------	----------------	--------------------

Konto 3236 – Zdravstvene i veterinarske usluge – indeks je 1.357,5 u odnosu na prethodnu godinu. Povećanje troškova je rezultat većeg broja obavljenih obveznih sistematskih pregleda zaposlenika Dvorane, kao i obveznih zdravstvenih pregleda zaposlenika.

2025.g.	479,77 €	2026.g.	6.513,08 €
----------------	-----------------	----------------	-------------------

Konto 324 – Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa – indeks iznosi 87,6 u odnosu na prethodnu godinu. Smanjenje rashoda rezultat je nižih troškova smještaja umjetnika.

2025.g.	51.607,33 €	2026.g.	45.216,08 €
----------------	--------------------	----------------	--------------------

Konto 329 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja - indeks je 162,9 u odnosu na prethodnu godinu. Povećanje je uslijedilo zbog većeg troška premije osiguranja, reprezentacije, članarine, sudskih pristojbi i ostalih pristojbi i naknada.

2025.g.	27.205,77 €	2026.g.	44.330,05 €
----------------	--------------------	----------------	--------------------

Konto 3292 – Premije osiguranja – Indeks nije iskazan u odnosu na prethodnu godinu jer u usporedivom razdoblju nije bilo rashoda po ovoj stavci. U prvoj polovici godine zaprimljeni su računi koji se odnose na razdoblje 2025./2026. godine.

2025.g.	0,00 €	2026.g.	22.611,41 €
----------------	---------------	----------------	--------------------

Konto 3431 – Bankarske usluge i usluge platnog prometa – indeks je 50,0 u odnosu na prethodnu godinu. Smanjenje je uslijedilo zbog manjih provizija bankarskog poslovanja.

2025.g.	92.116,93 €	2026.g.	46.077,00 €
----------------	--------------------	----------------	--------------------

Konto 3433 – Zatezne kamate – indeks iznosi 77,3 u odnosu na prethodnu godinu. Smanjenje rashoda rezultat je nižih troškova zateznih kamata.

2025.g.	3,22 €	2026.g.	2,49 €
----------------	---------------	----------------	---------------

Konto 4221 – Uredska oprema i namještaj – indeks iznosi 1,9 u odnosu na prethodnu godinu. Smanjenje troška rezultat je manje potrebe za nabavom uredske opreme i namještaja.

2025.g.	35.839,55 €	2026.g.	697,45 €
----------------	--------------------	----------------	-----------------

Konto 4222 – Komunikacijska oprema – indeks iznosi 19,6 u odnosu na prethodnu godinu. Smanjenje troška rezultat je manje potrebe za nabavom.

2025.g.	9.528,07 €	2026.g.	1.865,32 €
----------------	-------------------	----------------	-------------------

Konto 4223 – Oprema za održavanje i zaštitu – indeks je 1.906,3 u odnosu na prethodnu godinu. Povećanje je uslijedilo zbog veće potrebe za nabavom opreme za održavanje prostorija. Kupljen je usisivač, set alata - za potrebe električara Dvorane Lisinski i baterija za nužnu rasvjetu.

2025.g.	894,85 €	2026.g.	17.058,80 €
----------------	-----------------	----------------	--------------------

Konto 4227 – Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene – indeks je 179,3 , u odnosu na prethodnu godinu. Povećanje je uslijedilo zbog veće potrebe za nabavom navedenog troška. Kupljeni su moving head reflektori, komunikacijska mreža i klavirska klupica.

2025.g.	173.977,53 €	2025.g.	311.914,06 €
----------------	---------------------	----------------	---------------------

Konto 31214 – Otpremnine – indeks je 225,5 u odnosu na prethodnu godinu. Povećanje troška rezultat je većeg broja zaposlenika koji su ostvarili pravo na odlazak u mirovinu u odnosu na prethodnu godinu.

2025.g.	6.578,54 €	2026.g.	14.836,94 €
----------------	-------------------	----------------	--------------------

Konto 31215 – Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj - indeks iznosi 200,0 u odnosu na prethodnu godinu. Povećanje rashoda rezultat je većeg iznosa isplaćenih posmrtnih pomoći.

2025.g.	600,00 €	2026.g.	1.200,00 €
----------------	-----------------	----------------	-------------------

Konto 32361 – Zdravstvene i veterinarske usluge – indeks je 1.357,5 u odnosu na prethodnu godinu. Povećanje troškova je rezultat većeg broja obavljenih obveznih sistematskih pregleda zaposlenika Dvorane, kao i obveznih zdravstvenih pregleda zaposlenika.

2025.g.	479,77 €	2026.g.	6.513,08 €
----------------	-----------------	----------------	-------------------

Konto 32372 – Ugovori o djelu – indeks je 226,9 u odnosu na prethodnu godinu. Povećanje rashoda rezultat je većeg broja programa održanih u Dvorani Lisinski te potrebe za angažiranjem vanjskih suradnika radi njihove uspješne provedbe.

2025.g.	6.787,60 €	2026.g.	15.398,40 €
----------------	-------------------	----------------	--------------------

Konto 32377 – Usluge agencija, student servisa (prijepisi, prijevodi i sl.), – indeks je 91,9 u odnosu na prethodnu godinu. Navedeni trošak uključuje: Zamp, prijevod tekstova, student servis i dr.

2025.g.	338.274,96 €	2026.g.	311.041,58 €
----------------	---------------------	----------------	---------------------

Zaključak:

Povećanje rashoda poslovanja nastalo je zbog povećane aktivnosti programske djelatnosti Dvorane u organizaciji projekata i značajnog financiranja za nabavku opreme Dvorane.

UKUPNO PRIHODI	4.206.262,82 €
UKUPNO RASHODI	4.268.796,91 €
MANJAK POSLOVANJA 1-6- 2026. g.	62.534,09 €

Zaključak: U prvoj polovini 2026. godine Dvorana je evidentirala rashode za plaće za mjesec lipanj 2026. godine te pripadajuće materijalne rashode za isti mjesec, iako sredstva Grada Zagreba za njihovo financiranje do datuma sastavljanja financijskih izvještaja nisu bila doznačena. Slijedom navedenoga iskazan je manjak prihoda poslovanja. Da su sredstva bila doznačena od strane Gradskog ureda za kulturu i civilno društvo u predviđenom roku, Dvorana ne bi iskazala manjak prihoda poslovanja.

Napomena:

Sukladno Zaključku o mjerilima i načinu korištenja nenamjenskih donacija i vlastitih prihoda javnih ustanova u kulturi kojima je osnivač Grad Zagreba iz 2025.g., utvrđuje se da se ista mogu koristiti za podmirivanje rashoda poslovanja i za razvoj djelatnosti ustanove, u skladu s financijskim planom ustanove,

a) za podmirivanje izdataka za tekuće i investicijsko održavanje, nabavu opreme i postrojenja u iznosu od najmanje 20%

b) za podmirivanje materijalnih i programskih izdataka

c) nakon podmirivanja navedenog pod točkama a) i b) ustanove mogu ako su ostvarile pozitivan financijski rezultat u prethodnoj fiskalnoj godini i nemaju kumuliran manjak iz prethodnih godina prema financijskim izvještajima, osim „metodološkog“ manjka nastalog zbog iskazivanja plaće za 12. mjesec te redovito podmiruju dospelje obveze, do 10% uplaćenih vlastitih prihoda i nenamjenskih donacija koristiti za isplate nagrada zaposlenicima za ostvarene radne rezultate prema kriterijima utvrđenim pravilnikom o nagrađivanju donesenim od strane upravnih / kazališnih vijeća.

Ukupni vlastiti prihodi u prvoj polovini 2026.g.: 1.539.123,12 €

Sponzorska sredstva doznačena u prvoj polovici 2026. godine, s obzirom na namjensku vezanost uz određene programe i projekte, te namjenski trošak unutar istih, izlaze iz okvira ove odredbe:

Sponzorska sredstva u prvoj polovici 2026.g. doznačili su:

INA	6.500,00€
CROATIA OSIGURANJE	40.000,00€
Sveukupno:	46.500,00€

Donacije neprofitnih organizacija u prvoj polovici 2026. g. doznačili su:

TURISTIČKA ZAJEDNICA GRADA ZAGREBA	7.000,00€
Sveukupno:	53.500,00€

Ukupni vlastiti prihodi u prvoj polovici bez sponzorstva u 2026.g.:

1.485.623,12€ (20% ukupnih vlastitih prihoda i nenamjenskih donacija: 297.124,63€)

Usporedba s vlastitim sredstvima i nenamjenskim donacijama

Vlastita ulaganja u prvoj polovini 2026. godine u iznosu od **387.095,76€** su financirana vlastitim prihodima Dvorane Lisinski.

Uložena su na sljedeći način:

1. **Usluge tekućeg i investicijskog održavanja:**
 - Ukupno uloženo: **21.707,35€**
2. **Nabava nefinancijske imovine:**
 - Ukupno uloženo: **365.388,41€**

Izdvajamo pojedinačna veća ulaganja iz nefinancijske imovine:

- Mikrofoni – 29.740,23€
- Moving head reflektori – 31.767,64€
- Komunikacijska mreža – 273.893,42€
- Klavirska klupica – 6.253,00€
- Skener – 697,45€
- Usisivač sa četkom – 834,92€
- Baterija za nužnu rasvjetu – 14.419,18€

OBVEZNI ANALITIČKI PODACI

Ukupno stanje novčanih sredstava na dan 30. 06. 2026. godine na samom Žiro računu Dvorane Lisinski iznosi 3.966.705,06€.

Konto GK	Broj računa kod Privredne, Zagrebačke i OTP banke	Iznos
11121100	HRPBZ IBAN € HR4023400091100216189	3.965.353,67€
11121002	PAY PAL	1.351,39 €
UKUPNO		3.966.705,06€

IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Izvještaj se odnosi na razdoblje 1. 1. 2026. – 30. 06. 2026.

Stanje obveza na početku izvještajnog razdoblja	1.325.539,99 €
Povećanje obveza u izvještajnom razdoblju	8.974.031,25 €
Podmirene obveze u izvještajnom razdoblju	9.180.036,81 €
Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja	1.119.534,43 €
Stanje dospelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja	7.519,58 €
Stanje nedospelih obveza	1.112.014,85 €

Objašnjenje po kontima:

Konto 231 - Obveze za zaposlene **277.248,29 €**, odnose se na plaću, jubilarne nagrade za zaposlene

Konto 232 – Obveze za materijalne rashode **53.375,95 €**

2321 – refundacija troškova zaposlenima 8,00 €

2322 – Rashodi za materijal i energiju 9,90€

2323 - Rashodi za usluge 53.635,77 €

(usluge telefona, pošte i prijevoza, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, intelektualne usluge, računalne usluge, ostale usluge)

2324 – Naknade troškova izvan radnog odnosa -277,72 €

Konto 234 – Obveze za financijske rashode **1.836,45 €**

Konto 239 – Ostale tekuće obveze **61.160,08 €**

2392 – Obveze za porez na dodanu vrijednost 27.116,06 €

2395 – Obveze za ostale nespomenute prihode 34.044,02 €

Konto - 273 - Obveze za naplaćene tuđe prihode **725.913,66 €**

IZVJEŠTAJ O POTRAŽIVANJIMA

Ukupno potraživanja KDVL-a

234.030,95 €

Konto 123 - Potraživanja od zaposlenih, odnose se na Croatia zdravstveno osiguranje, HT i drugo

3.223,68 €

Konto 129 – Ostala potraživanja

4.390,29 €

12911000 – Potraživanja za bolovanja na teret HZZO-a

3.261,17 €

12912000 - Avansi dani, plaćeno po ponudi ili ugovoru unaprijed

1.129,12 €

Konto 145 – Opcije i drugi financijski derivati / prodaja preko kartičnih i financijskih kuća / institucija

83.619,60 €

14511000 - PBZ Card – Nexi Croatia

60.161,92 €

14511100 – Diners – Erste card club

23.025,43 €

14511400 – Zaba

432,25 €

Konto 165 – Potraživanja za administrativne pristojbe i prihode

2.441,46 €

16526410 – Fakturirana pretplata

1.716,80 €

16526490 – Prodaja notnih izdanja

724,66 €

Konto 166 – Ostala potraživanja

143.848,42 €

16611 – Utuženi kupci

3.492,50 €

16615 – Potraživanje za prihod od prodaje roba i usluga

(najam VD i MD, tehničke usluge, plazme, sponzorstva, kreditne kartice, najam poslovnog prostora, komunalnih i troškova poslovnog prostora, najam notnih izdanja i najam instrumenata)

140.355,92 €

Konto 169 – Ispravak vrijednosti potraživanja

-3.492,50 €

U prilogu ovih bilješki nalaze se izvještaji Odvjetničkih ureda koji zastupaju Koncertnu Dvoranu Vatroslava Lisinskog u sudskim sporovima s objašnjenjima.

Bilješke izradila:

Voditeljica odjela financija i računovodstva

Elizabeta Dinter

Zagreb, 15. lipnja 2026.

Ur.broj: 2362/1-26



Ravnateljica:

Nina Čalopek