

**OBRAZLOŽENJE**  
**FINANCIJSKOG PLANA CENTRA ZA RESTRUKTURIRANJE I**  
**PRODAJU ZA 2020. I PROJEKCIJA PLANA ZA 2021. I 2022. GODINU**

## UVOD

Centar za restrukturiranje i prodaju (u daljnjem tekstu: Centar) je pravna osoba s javnim ovlastima, osnovana Zakonom o upravljanju i raspolaganju imovinom u vlasništvu Republike Hrvatske ("Narodne novine" broj 94/13, 18/16 i 89/17 - Odluka Ustavnog suda Republike Hrvatske), a koji je nastavio s radom sukladno odredbama Zakona o upravljanju državnom imovinom ("Narodne novine" broj 52/18, u daljnjem tekstu: Zakon).

Sukladno članku 23. Zakona Centar se financira iz vlastitih sredstava te iz drugih izvora, a sredstvima iz drugih izvora smatraju se:

- naknade za upravljanje i raspolaganje dionicama i udjelima trgovačkih društava u vlasništvu Republike Hrvatske, kojima upravlja Centar,
- naknade za upravljanje i raspolaganje dionicama i udjelima čiji je imatelj Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje i Državna agencija za osiguranje štednih uloga i sanaciju banaka, kojima upravlja Centar,
- donacije, krediti, sredstva međunarodne pomoći, sredstva iz instrumenata programa i fondova Europske unije i druga sredstva u skladu sa Zakonom.

Primici od prodaje dionica i udjela u vlasništvu Republike Hrvatske, prihodi iz sredstava ostvarenih podjelom dobiti, odnosno ostatka stečajne ili likvidacijske mase društava čijih dionica i udjela je imatelj Republika Hrvatska, a kojima upravlja Centar, su primitak odnosno prihod državnog proračuna, osim ako Vlada Republike Hrvatske ne donese posebnu odluku da ti prihodi pripadaju Centru za podmirenje financijskih obveza.

Uzimajući u obzir djelokrug rada Centra određen Zakonom, Centar ne može pouzdano planirati buduće prihode i primitke odnosno rashode i izdatke iz slijedećih razloga:

- na strani prihoda i primitaka ne može se utjecati na pozitivan ishod postupaka prodaje dionica/poslovnih udjela trgovačkih društava iz državnog portfelja kojima upravlja Centar sukladno odredbama Zakona, kao niti na postojanje interesa potencijalnih klijenata za kupnju dionica/poslovnih udjela trgovačkih društava koja se nalaze u nadležnosti Centra, jer sama realizacija prodaje ne ovisi o Centru već o financijsko-ekonomskom položaju i atraktivnosti samog društva koje se prodaje, o trenutnoj ponudi i potražnji na tržištu, veličini portfelja koji se prodaje, stvarnom interesu potencijalnih investitora te drugim objektivnim razlozima na koje Centar nema utjecaja, a što je u direktnoj vezi s potencijalnim budućim prihodima i primicima;
- na strani rashoda i izdataka nije moguće predvidjeti dužinu trajanja pokrenutih sudskih sporova do njihove pravomoćnosti kao i drugih postupaka do njihovog okončanja, niti se može utjecati na ishod istih, a što je u direktnoj vezi s potencijalnim budućim rashodima i izdacima.

## PRIHODI I PRIMICI

Centar je za razdoblje 2020. - 2022. godine planirao prihode poslovanja, prihode od prodaje nefinancijske imovine i primitke od financijske imovine i zaduživanja u slijedećim iznosima:

<b>NAZIV PRIHODA I PRIMITAKA</b>	<b>PLAN ZA 2019.</b>	<b>PRIJEDLOG PLANA ZA 2020.</b>	<b>PROJEKCIJA PLANA ZA 2021.</b>	<b>PROJEKCIJA PLANA ZA 2022.</b>	<b>INDEKS 2020/2019</b>
<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	37.100.000	51.000.000	59.100.000	56.100.000	137,47

<b>PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	500.000	500.000	500.000	500.000	100,00
<b>PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA</b>	15.090.000	31.100.000	6.100.000	4.600.000	206,10
<b>UKUPNO</b>	52.690.000	82.600.000	65.700.000	61.200.000	137,47

## **PRIHODI POSLOVANJA**

Planirani prihodi poslovanja za 2020. godinu iznose 51.100.000,00 kn i odnose se na slijedeće planirane prihode:

- **Prihodi od financijske imovine** u iznosu od 26.400.000,00 kn, a koji se odnose na prihode od zateznih kamata (1.000.000,00 kn), kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju (300.000,00 kn), prihode od dividendi (24.000.000,00 kn), prihode od pozitivnih tečajnih razlika i razlika zbog primjene valutne klauzule (100.000,00 kn) te ostale prihode od financijske imovine (1.000.000,00 kn);
- **Prihodi od nefinancijske imovine** u iznosu od 1.500.000,00 kn, a odnose se na prihode od zakupa poslovnih prostora i najma stanova u vlasništvu RH, a koji su bili na upravljanju u pravnim prednicima Centra;
- **Prihodi od kamata na dane zajmove** u iznosu od 1.000.000,00 kn, a odnose se na prihode od kamata po ranije danim zajmovima te sklopljenim predstečajnim nagodbama i stečajnim postupcima;
- **Prihodi po posebnim propisima** u iznosu od 100.000,00 kn;
- **Prihodi od pruženih usluga** u iznosu od 20.000.000,00 kn, a odnose se na planiranu naknadu za prodaju dionica i poslovnih udjela u iznosu od 6% i planiranu naknadu za isplaćenu dividendu u iznosu od 3% za trgovačka društva iz portfelja RH i HZMO-a sukladno odredbama Odluke o visini naknade za upravljanje i raspolaganje dionicama i udjelima kojima upravlja Centar za restrukturiranje i prodaju (NN 39/2019, dalje u tekstu: Odluka), na planirane prihode od izdanih ponudbenih dokumentacija za prodaju dionica društava iz portfelja Centra, Republike Hrvatske i ostalih državnih imatelja, na planirane prihode od izdanih iskaza nekretnina i sl.;
- **Ostali prihodi** u iznosu od 2.000.000,00 kn, a odnose se na planirane prihode po sudskim nagodbama, planirane prihode od nadoknade parničnih troškova te planirane prihode od prefakturiranih režijskih troškova sukladno Sporazumu o raspodjeli i načinu plaćanja troškova nekretnine u Zagrebu, Ivana Lučića 6-8 sklopljenog 25.07.2017. godine.

Planirani prihodi poslovanja za 2020. godinu veći su za iznos od 13.900.000,00 kn, tj. za 137,47% u odnosu na planirane prihode poslovanja za 2019. godinu, iz razloga što se u 2020. godini očekuje pozitivan ishod postupaka prodaje dionica/poslovnih udjela trgovačkih društava iz portfelja RH i HZMO-a te isplata dividendi za trgovačka društva iz istoga portfelja, a time i veći prihod Centra od naknada sukladno Odluci. Također se očekuje isplata dividendi trgovačkih društva koja se nalaze u portfelju Centra.

## **PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Planirani prihodi od prodaje nefinancijske imovine za 2019. godinu iznose 500.000,00 kn i odnose se na prihode od prodanih stambenih i poslovnih objekata.

## **PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA**

Planirani primici od financijske imovine i zaduživanja za 2020. godinu iznose 31.100.000,00 kn i odnose na slijedeće planirane primitke:

- **Primici (povrati) glavnice zajmova danih trgovačkim društvima u javnom sektoru** u iznosu od 3.000.000,00 kn, a odnose se na planirane primitke po ranije danim zajmovima te sklopljenim predstečajnim nagodbama i stečajnim postupcima;
- **Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici** tuzemnih trgovačkih društava u javnom sektoru i izvan javnog sektora u iznosu od 28.100.000,00 kn, a odnose se na primitke od prodaje dionica i udjela u glavnici po ugovorima sklopljenim s "malim dioničarima", te na primitke od prodaje dionica i udjela društava u vlasništvu Centra.

Planirani primici od financijske imovine i zaduživanja za 2020. godinu veći su za iznos od 16.010.000,00 kn, tj. za 106,10% u odnosu na planirane primitke od financijske imovine i zaduživanja za 2019. godinu, a iz razloga što se očekuju veći primici od prodaje dionica i udjela društava u vlasništvu Centra.

## **RASHODI I IZDACI**

<b>NAZIV RASHODA I IZDATAKA</b>	<b>PLAN ZA 2019.</b>	<b>PRIJEDLOG PLANA ZA 2020.</b>	<b>PROJEKCIJA PLANA ZA 2021.</b>	<b>PROJEKCIJA PLANA ZA 2022.</b>	<b>INDEKS 2020/2019</b>
<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	28.290.000	33.700.000	26.480.000	66.350.000	119,12
<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	410.000	750.000	410.000	410.000	182,93
<b>IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA</b>	990.000	0	0	0	-
<b>UKUPNO</b>	29.690.000	34.450.000	26.890.000	22.465.000	116,03

## **RASHODI POSLOVANJA**

Planirani rashodi poslovanja za 2020. godinu iznose 33.700.000,00 kn i odnose se na slijedeće planirane rashode:

- **Rashodi za zaposlene** u iznosu od 18.950.000,00 kn, a odnose se na planirani iznos bruto plaća i doprinosa te na isplate jubilarnih nagrada, pomoći i slično, te na plaće po pravomoćnim sudskim presudama;

- **Materijalni rashodi** u iznosu 10.380.000,00 kn, a odnose se na planirane rashode za usluge, naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, naknade troškova osobama izvan radnog vremena i ostale nespomenute rashode poslovanja;
- **Financijski rashodi** u iznosu od 4.350.000,00 kn odnose se na ostale financijske rashode, odnosno na bankarske usluge i usluge platnog prometa, negativne tečajne razlike i zatezne kamate po sudskim sporovima;
- **Ostali rashodi** u iznosu 20.000,00 kn.

Planirani rashodi poslovanja za 2020. godinu veći su za iznos od 5.410.000,00 kn, tj. za 19,12% u odnosu na planirane rashode poslovanja za 2019. godinu, a iz razloga što se očekuje isplata plaće i zatezne kamate po sudskoj presudi.

### **RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Planirani rashodi za nabavu nefinancijske imovine za 2019. godinu iznose 410.000,00 kn i planiraju se utrošiti na licence za računalne programe (50.000,00 kn), na opremanje Centra uredskom opremom (150.000,00 kn), komunikacijskom opremom (10.000,00 kn), opremom za održavanje i zaštitu (100.000,00 kn), na nabavu uređaja, strojeva i opreme za ostale namjene (50.000,00 kn), te na ulaganja u računalne programe (50.000,00 kn).

Planirani rashodi za nabavu nefinancijske imovine za 2019. godinu manji su za iznos od 140.000,00 kn, tj. za 25,45% u odnosu na planirane rashode za nabavu nefinancijske imovine za 2018. godinu, a iz razloga što Centar u 2019. godini planira manja izdvajanja za nabavu nefinancijske imovine.

### **IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA**

Centar za razdoblje 2020. - 2022. godine ne planira izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova. Planirani izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova za 2019. godinu manji su za iznos od 98.515.000,00 kn, tj. za 99,01% u odnosu na planirane izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova za 2018. godinu.

### **PRIJENOS DEPOZITA**

Centar u 2020. godini planira prijenos depozita u iznosu od 85.953.000,00 kn, a projekcija prijenosa depozita u 2021. godini iznosi 134.103.000,00 kn, a u 2022. godini projekcija iznosi 162.813.000,00 kn.