

**OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINANCIJSKOG PLANA
CENTRA ZA RESTRUKTURIRANJE I PRODAJU ZA 2018. GODINU
I PROJEKCIJA PLANA ZA 2019. I 2020. GODINU**

UVOD

Izmjene i dopune financijskog plana Centra za restrukturiranje i prodaju (dalje u tekstu: Centar) za 2018. godinu predlažu se zbog stvarno ostvarenih rezultata poslovanja Centra u prvih devet mjeseci 2018. godine u odnosu na planirano, a koji proizlaze iz bolje naplate dospjelih potraživanja Centra te zbog zakonske odredbe kojom su sredstva ostvarena prodajom dionica i poslovnih udjela trgovačkih društava u vlasništvu Republike Hrvatske primitak Centra.

Naime, člankom 28. Zakona o izvršavanju Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2018. godinu (dalje u tekstu: Zakon) utvrđeno je kako slijedi:

- sredstva koja se ostvare prodajom dionica i poslovnih udjela trgovačkih društava u vlasništvu Republike Hrvatske, kojima sukladno propisima o upravljanju i raspolaganju državnom imovinom upravlja Centar, primitak su Centra u visini dospjelih obveza u 2018. godini, a razlika se uplaćuje na državni proračun;
- sredstva ostvarena podjelom dobiti trgovačkih društava u vlasništvu Republike Hrvatske kojima sukladno propisima o upravljanju i raspolaganju državnom imovinom upravlja Centar, prihod su Centra i uplaćuju se na njegov račun;
- sredstva doznačena Centru kao pravnom slijedniku Agencije za upravljanje državnom imovinom, temeljem upravljanja nekretninama u vlasništvu Republike Hrvatske, prihod su Centra i uplaćuju se na njegov žiroračun;
- ostatak stečajne ili likvidacijske mase trgovačkih društava kojima sukladno propisima o upravljanju i raspolaganju državnom imovinom upravlja Centar prenosi se u vlasništvo Centra, razmjerno učešću Republike Hrvatske u temeljnom kapitalu tih trgovačkih društava.

Također, zbog trenutne likvidnosti, a sukladno dopisu Ministarstva financija od 10. listopada 2018. godine, Klasa: 400-06/18-01/264, Urbroj: 513-05-01-18-11, Centar planira do kraja 2018. godine izvršiti prijevremeni povrat glavnice primljenog kredita od Erste&Steiermärkische Bank d.d. u vrijednosti od 24 milijuna EUR-a, što će imati pozitivne učinke na visinu obveza Centra, kao i na javni dug Republike Hrvatske.

Slijedom naprijed navedenog, predložena su određena smanjenja, odnosno povećanja prihoda i rashoda te primitaka i izdataka i to:

PRIHODI

Centar je za 2018. godinu planirao prihode poslovanja u iznosu od 80.300.000,00 kn, ali kako su tijekom 2018. godine na određenim stavkama ostvareni niži prihodi od planiranih, prihodi poslovanja smanjuju se ukupno za iznos od 8.605.000,00 kn, i to kako slijedi:

- **Prihodi od imovine** povećavaju se za iznos od 4.895.000,00 kn. U okviru prihoda od imovine povećava se stavka prihodi od kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju za iznos od 300.000,00 kn, prihodi od zateznih kamata za iznos od 4.000.000,00 kn, prihodi od pozitivnih tečajnih razlika i razlika zbog primjene valutne klauzule, a radi povrata glavnice kredita po nižem tečaju za iznos od 600.000,00 kn, ostali prihodi od financijske imovine za iznos od 2.500.000,00 kn, prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine za iznos od 2.000.000,00 kn te prihodi od kamata na dane zajmove trgovačkim društvima u javnom sektoru za iznos od

2.000.000,00 kn, a smanjuje se stavka prihodi od dividendi za iznos od 6.505.000,00 kn;

- **Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** smanjuju se za iznos od 24.000.000,00 kn iz razloga što je tijekom 2018. godine ostvaren znatno manji volumen prodaje dionica i poslovnih udjela društava u vlasništvu drugih državnih imatelja (HZMO, HZZ) nego što je planiran za 2018. godinu, a što izravno utječe na smanjenje prihoda od naknade na koju Centar ima pravo sukladno odredbama Uredbe o visini naknade za obavljanje poslova upravljanja dionicama i poslovnim udjelima (NN 130/13);
- **Kazne, upravne mjere i ostali prihodi** povećavaju se za iznos od 10.500.000,00 kn sukladno odredbama Sporazuma o uređenju međusobnih obveza i potraživanja (dalje u tekstu: Sporazum) zaključenom 7. ožujka 2018. godine između Ministarstva financija i Centra. Osim navedenog očekuju se i veći prihodi od prefakturiranih režijskih troškova sukladno Sporazumu o raspodjeli i načinu plaćanja troškova nekretnine u Zagrebu, Ivana Lučića 6-8 sklopljenog 25.07.2017. godine.

Centar je za 2018. godinu planirao prihode od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 500.000,00 kn. Međutim, tijekom 2018. godine ostvareni su veći prihodi od prodaje poslovnih objekata nego što su planirani zbog čega se prihodi od prodaje nefinancijske imovine povećavaju za iznos od 805.000,00 kn.

RASHODI

Centar je za 2018. godinu planirao rashode poslovanja u iznosu od 34.845.000,00 kn, ali kako su tijekom 2018. godine na određenim stavkama ostvareni niži rashodi od planiranih, rashodi poslovanja smanjuju se ukupno za iznos od 7.800.000,00 kn, i to kako slijedi:

- **Materijalni rashodi** povećavaju se za iznos od 740.000,00 kn. U okviru materijalnih rashoda povećava se stavka naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojen život za iznos od 10.000,00 kn, intelektualne i osobne usluge za iznos od 1.000.000,00 kn, računalne usluge za iznos od 10.000,00 kn te stavka premije i osiguranja za iznos od 20.000,00 kn, a smanjuje se stavka usluge tekućeg i investicijskog održavanja za iznos od 300.000,00 kn;
- **Financijski rashodi** smanjuju se za iznos od 8.540.000,00 kn. U okviru financijskih rashoda povećava se stavka negativne tečajne razlike zbog primjene valutne klauzule za iznos od 400.000,00 kn zbog prijevremenog povrata glavnice kredita u iznosu od 24 milijuna EUR-a, a smanjuje se stavka kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora za iznos od 8.000.000,00 kn iz razloga što je izvršen prijevremeni povrat dijela glavnice kredita, te stavka zatezne kamate za iznos od 940.000,00 kn.

Centar je za 2018. godinu planirao rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 550.000,00 kn i ne očekuje se odstupanje od planiranog.

RAČUN FINANCIRANJA

PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA

Centar je za 2018. godinu planirao primitke od financijske imovine i zaduživanja u iznosu od 54.100.000,00 kuna, koji su se u najvećoj mjeri odnosili na planirane primitke od dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru. Međutim, zbog više

ostvarenih primitaka od prodaje dionica tijekom 2018. godine te sukladno odredbama Sporazuma povećavaju se primici od financijske imovine i zaduživanja za iznos od 615.900.000,00 kn, i to kako slijedi:

- **Primljene otplate (povrati) glavnice danih zajmova** povećavaju se za iznos od 80.900.000,00 kn radi povećanja stavke povrat zajmova danih tuzemnim trgovačkim društvima u javnom sektoru za iznos od 17.000.000,00 kn te povećanja stavke povrat zajmova danih državnom proračunu za iznos od 63.900.000,00 kn, a sve sukladno odredbama Sporazuma;
- **Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici** povećavaju se za iznos od 535.000.000,00 kn radi ostvarenih primitaka od prodaje dionica i poslovnih udjela trgovačkih društava u vlasništvu Republike Hrvatske kojima upravlja Centar, a sukladno Zakonu.

IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU OTPLATE ZAJMOVA

Centar je za 2018. godinu planirao izdatke za financijsku imovinu i otplatu zajmova u iznosu od 99.505.000,00 kn. Međutim, izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova povećavaju se ukupno za iznos od 325.870.000,00 kn i to kako slijedi:

- **Izdaci za dane zajmove i depozite** povećavaju se za iznos od 1.000.000,00 kn radi ostvarenih neplaniranih izdataka za dane depozite;
- **Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova** povećavaju se za iznos od 324.870.000,00 kn zbog više ostvarenih primitaka kojima Centar planira prijevremeni povrat glavnice kredita, te se povećava stavka otplata glavnice primljenih kredita od tuzemnih kreditnih institucija izvan javnog sektora za iznos od 226.495.000,00 kn i stavka otplata glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna za iznos od 98.375.000,00 kn sukladno odredbama Sporazuma.