

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
CENTRA ZA RESTRUKTURIRANJE I PRODAJU
ZA 2023. GODINU**

**IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA CENTRA ZA RESTRUKTURIRANJE I PRODAJU
ZA 2023. GODINU**

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2022.	REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
6	PRIHODI POSLOVANJA	4.173.333,20	6.592.375	13.033.938,29	312,31	197,71
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	31.907,19	79.600	212.535,99	666,11	267,01
	UKUPNI PRIHODI	4.205.240,39	6.671.975	13.246.474,28	315,00	198,54
3	RASHODI POSLOVANJA	2.840.001,54	8.409.875	11.507.665,22	405,20	136,84
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	120.324,64	216.400	74.522,53	61,93	34,44
	UKUPNI RASHODI	2.960.326,18	8.626.275	11.582.187,75	391,25	134,27
	RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	1.244.914,21	-1.954.300	1.664.286,53	133,69	-85,16

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2022.	REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
8	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	5.232.373,63	3.562.700	2.977.615,00	56,91	83,58
5	IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0	0,00		
	RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	5.232.373,63	3.562.700	2.977.615,00	56,91	83,58
	PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	24.565.435,66	31.042.724	31.042.723,47	126,37	100,00
	PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU	-31.042.723,50	-32.651.124	-35.684.625,00	114,95	109,29
	NETO FINANCIRANJE	-1.244.914,21	1.954.300	-1.664.286,53	133,69	-85,16
	VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0,00	0	0,00		

RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2022.	REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNI PRIHODI	4.205.240,39	6.671.975	13.246.474,28	315,00	198,54
6 PRIHODI POSLOVANJA	4.173.333,20	6.592.375	13.033.938,29	312,31	197,71
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna		491.075	8.489.351,63		1728,73
633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima			8.489.351,63		
6331 Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima			8.489.351,63		
64 Prihodi od imovine	3.331.302,20	4.105.800	3.741.342,23	112,31	91,12
641 Prihodi od financijske imovine	3.234.251,22		3.686.590,35	113,99	
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po vidjenju	6.058,00		7.433,45	122,70	
6414 Prihodi od zateznih kamata	60.349,90		98.906,14	163,89	
6416 Prihodi od dividendi	3.079.640,40		3.537.785,51	114,88	
6419 Ostali prihodi od financijske imovine	88.202,92		42.465,25	48,14	
642 Prihodi od nefinancijske imovine	83.282,14		46.409,71	55,73	
6422 Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	83.282,14		46.409,71	55,73	
643 Prihodi od kamata na dane zajmove	13.768,84		8.342,17	60,59	
6434 Prihodi od kamata na dane zajmove trgovačkim društvima u javnom sektoru	13.768,84		8.342,17	60,59	
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada		4.700			
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	544.293,03	1.327.200	550.754,54	101,19	41,50
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	544.293,03		550.754,54	101,19	
6615 Prihodi od pruženih usluga	544.293,03		550.754,54	101,19	
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	297.737,97	663.600	252.489,89	84,80	38,05
683 Ostali prihodi	297.737,97		252.489,89	84,80	
6831 Ostali prihodi	297.737,97		252.489,89	84,80	
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	31.907,19	79.600	212.535,99	666,11	267,01
71 Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	13.597,45	39.800	23.773,81	174,84	59,73
711 Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava	13.597,45		23.773,81	174,84	
7111 Zemljište	13.597,45		23.773,81	174,84	
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	18.309,74	39.800	188.762,18	1030,94	474,28
721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata	18.309,74		188.762,06	1030,94	
7211 Stambeni objekti	18.309,74		9.809,90	53,58	
7212 Poslovni objekti			178.952,16		
722 Prihodi od prodaje postrojenja i opreme			0,12		
7222 Komunikacijska oprema			0,12		

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2022.	REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
1		2	3	4		
	UKUPNI RASHODI	2.960.326,18	8.626.275	11.582.187,75	391,25	134,27
3	RASHODI POSLOVANJA	2.840.001,54	8.409.875	11.507.665,22	405,20	136,84
31	Rashodi za zaposlene	1.970.228,63	2.468.700	2.148.675,54	109,06	87,04
311	Plaće (Bruto)	1.649.866,15		1.749.257,93	106,02	
3111	Plaće za redovan rad	1.632.198,08		1.745.893,08	106,97	
3113	Plaće za prekovremeni rad	17.668,07		3.364,85	19,04	
312	Ostali rashodi za zaposlene	55.669,20		120.253,63	216,01	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	55.669,20		120.253,63	216,01	
313	Doprinosi na plaće	264.693,28		279.163,98	105,47	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	264.693,28		279.163,98	105,47	
32	Materijalni rashodi	839.077,19	3.308.300	1.075.843,50	128,22	32,52
321	Naknade troškova zaposlenima	73.753,34		73.378,10	99,49	
3211	Službena putovanja	4.803,25		6.438,53	134,05	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	55.025,28		54.526,50	99,09	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	11.342,29		8.298,62	73,17	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	2.582,52		4.114,45	159,32	
322	Rashodi za materijal i energiju	211.859,95		177.290,65	83,68	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	38.650,62		54.165,04	140,14	
3223	Energija	165.534,70		113.856,33	68,78	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	6.501,04		8.082,32	124,32	
3225	Sitni inventar i auto gume	1.173,59		1.186,96	101,14	
323	Rashodi za usluge	477.569,88		743.322,64	155,65	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	28.409,17		26.237,89	92,36	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	31.607,10		178.238,92	563,92	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	9.331,57		7.858,04	84,21	
3234	Komunalne usluge	11.237,97		10.180,91	90,59	
3235	Zakupnine i najamnine	2.061,19		2.278,66	110,55	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	2.051,89		29.300,27	1427,96	
3237	Intelektualne i osobne usluge	286.591,73		367.892,31	128,37	
3238	Računalne usluge	14.223,64		19.566,49	137,56	
3239	Ostale usluge	92.055,62		101.769,15	110,55	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	75.894,02		81.852,11	107,85	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	2.438,92		2.438,85	100,00	
3292	Premije osiguranja	4.736,34		4.168,34	88,01	
3293	Reprezentacija	3.298,18		3.601,29	109,19	
3294	Članarine i norme	339,29		492,90	145,27	
3295	Pristojbe i naknade	5.485,11		5.652,23	103,05	
3296	Troškovi sudskih postupaka	54.960,89		54.892,17	99,87	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.635,29		10.606,33	228,82	
34	Financijski rashodi	30.695,72	2.139.100	17.507,22	57,03	0,82
343	Ostali financijski rashodi	30.695,72		17.507,22	57,03	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	7.242,85		9.192,20	126,91	
3433	Zatezne kamate	23.452,87		8.315,02	35,45	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade		491.075	8.265.638,96		1683,17
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna			8.265.638,96		
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu			8.265.638,96		
38	Ostali rashodi		2.700			
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	120.324,64	216.400	74.522,53	61,93	34,44
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	5.368,41	13.300	6.466,51	120,45	48,62
412	Nematerijalna imovina	5.368,41		6.466,51	120,45	
4123	Licence	5.368,41		6.466,51	120,45	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	114.956,23	203.100	68.056,02	59,20	33,51
422	Postrojenja i oprema	81.311,00		68.056,02	83,70	
4221	Uredska oprema i namještaj	70.352,68		19.272,24	27,39	
4222	Komunikacijska oprema	2,26				
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	9.720,41				
4227	Uredjaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.235,65		48.783,78	3948,03	
426	Nematerijalna proizvedena imovina	33.645,23				
4262	Ulaganja u računalne programe	33.645,23				

RAČUN FINANCIRANJA

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2022.	REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
8	PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	5.232.373,63	3.562.700	2.977.615,00	56,91	83,58
81	Primljeni povratni glavica danih zajmova i depozita	1.655.699,65	1.898.200	1.072.761,95	64,79	56,51
814	Primici (povratni) glavica zajmova danih trgovačkim društvima u javnom sektoru	1.655.699,65		1.072.761,95	64,79	
8141	Povrat zajmova danih trgovačkim društvima u javnom sektoru	1.655.699,65		1.072.761,95	64,79	
83	Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici	2.945.669,93	1.664.500	1.904.853,05	64,67	114,44
832	Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru	57.644,98		105.743,43	183,44	
8321	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru	57.644,98		105.743,43	183,44	
834	Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava izvan javnog sektora	2.888.024,95		1.799.109,62	62,30	
8341	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora	2.888.024,95		1.799.109,62	62,30	
85	Primici od prodaje vrijednosnih papira iz portfelja	631.004,05				
852	Primici za obveznice	631.004,05				
8522	Obveznice - inozemne	631.004,05				

II. POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
005	CENTAR ZA RESTRUKTURIRANJE I PRODAJU	8.626.275	11.582.187,75	134,27
5000	ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE	8.626.275	11.582.187,75	134,27
A500000	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	8.409.875	11.507.665,22	136,84
31	Rashodi za zaposlene	2.468.700	2.148.675,54	87,04
3111	Plaće za redovan rad		1.745.893,08	
3113	Plaće za prekovremeni rad		3.364,85	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		120.253,63	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		279.163,98	
32	Materijalni rashodi	3.308.300	1.075.843,50	32,52
3211	Službena putovanja		6.438,53	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		54.526,50	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		8.298,62	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		4.114,45	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		54.165,04	
3223	Energija		113.856,33	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		8.082,32	
3225	Sitni inventar i auto gume		1.186,96	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		26.237,89	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		178.238,92	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		7.858,04	
3234	Komunalne usluge		10.180,91	
3235	Zakupnine i najamnine		2.278,66	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		29.300,27	
3237	Intelektualne i osobne usluge		367.892,31	
3238	Računalne usluge		19.566,49	
3239	Ostale usluge		101.769,15	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		2.438,85	
3292	Premije osiguranja		4.168,34	
3293	Reprezentacija		3.601,29	
3294	Članarine i norme		492,90	
3295	Pristojbe i naknade		5.652,23	
3296	Troškovi sudskih postupaka		54.892,17	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		10.606,33	
34	Financijski rashodi	2.139.100	17.507,22	0,82
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		9.192,20	
3433	Zatezne kamate		8.315,02	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	491.075	8.265.638,96	1683,17
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu		8.265.638,96	
38	Ostali rashodi	2.700		
K500000	OPREMANJE	216.400	74.522,53	34,44
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	13.300	6.466,51	48,62
4123	Licence		6.466,51	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	203.100	68.056,02	33,51
4221	Uredska oprema i namještaj		19.272,24	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		48.783,78	

**OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA CENTRA ZA
RESTRUKTURIRANJE I PRODAJU ZA 2023. GODINU**

RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE 2022.	REBALANS 2023.	OSTVARENJE 2023.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
6 PRIHODI POSLOVANJA	4.173.333	6.592.375	13.033.938	312,3	197,7
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	31.907	79.600	212.536	666,1	267,0
UKUPNI PRIHODI	4.205.240	6.671.975	13.246.474	315,0	198,5

PRIHODI POSLOVANJA

Centar za restrukturiranje i prodaju (dalje u tekstu: Centar) je za 2023. godinu planirao prihode poslovanja u iznosu od 6.592.375,00 eura, a za izvještajno razdoblje od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine isti su ostvareni u iznosu od 13.033.938,29 eura ili 197,71% plana i odnose se na:

- **Pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima** - ostvareni su u iznosu od 8.489.351,63 eura, a odnose se na sredstva zaprimljena od Ministarstva financija za podmirenje tražbina radnika društva ORLJAVA d.o.o. u stečaju, Požega, sukladno Odluci Vlade Republike Hrvatske o sklapanju ugovora o prijenosu tražbina radnika društva ORLJAVA d.o.o. u stečaju kao stečajnih vjerovnika prvog višeg isplatnog reda prema stečajnom dužniku ORLJAVA d.o.o. u stečaju od 02.03.2023. godine (475.403,37 eura) te na podmirenje tražbina radnika društva DALMACIJAVINO d.d. u stečaju, Split, sukladno Odluci Vlade Republike Hrvatske o sklapanju Ugovora o ustupu tražbina radnika društva DALMACIJAVINO d.d. u stečaju kao stečajnih vjerovnika prvog višeg isplatnog reda prema stečajnom dužniku DALMACIJAVINO d.d. u stečaju od 30.11.2023. godine (8.013.948,26 eura);
- **Prihodi od financijske imovine** - ostvareni su u iznosu od 3.686.590,35 eura, a odnose se na prihode od dividendi (3.537.785,51 eura) uplaćene u najvećoj mjeri od slijedećih društava: JADRANSKI NAFTOVOD d.d., Zagreb, VALAMAR RIVIERA d.d., Poreč, ARENA HOSPITALITY GROUP d.d., Pula, PLAVA LAGUNA d.d., Poreč, PODRAVKA d.d., Koprivnica, zatim na prihode od zateznih kamata (98.906,14 eura), prihode od kamata na depozite po viđenju (7.433,45 eura) te na ostale prihode od financijske imovine (42.465,25 eura);
- **Prihodi od nefinancijske imovine** - ostvareni su u iznosu od 46.409,71 eura i odnose se na prihode od zakupa i najma;
- **Prihodi od kamata na dane zajmove trgovačkim društvima u javnom sektoru** - ostvareni su u ukupnom iznosu od 8.342,17 eura i odnose se na uplate redovnih kamata za ranije dane zajmove te po sklopljenim predstečajnim nagodbama;
- **Prihodi od pruženih usluga** - ostvareni su u iznosu od 550.754,54 eura, a odnose na prihode od naknade za realiziranu prodaju dionica/poslovnih udjela i naknade za naplaćenu dividendu 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 ("Narodne novine", broj 39/19), na prihode od izdanih iskaza nekretnina te na prihode od pruženih usluga fotokopiranja;

- **Ostali prihodi** - ostvareni su u iznosu od 252.489,89 eura, a odnose se na prihode od parničnih troškova (2.482,00 eura), prihode po sklopljenim nagodbama (20.678,22 eura), refundacije režijskih troškova (151.071,21 eura), prihode od nadoknade troškova upravljanja dionicama i poslovnim udjelima (77.228,02 eura) te na ostale prihode (1.030,44 eura).

Centar je ostvario znatno više prihode poslovanja od planiranih iz razloga što je 18.12.2023. godine od Ministarstva financija zaprimio sredstva u iznosu od 8.013.948,26 eura temeljem Odluke Vlade Republike Hrvatske o sklapanju Ugovora o ustupu tražbina radnika društva DALMACIJAVINO d.d. u stečaju kao stečajnih vjerovnika prvog višeg isplatnog reda prema stečajnom dužniku DALMACIJAVINO d.d. u stečaju od 30.11.2023. godine, a isti se nisu mogli planirati jer je Odluka Vlade Republike Hrvatske donijeta nakon što je Hrvatski sabor na sjednici 27.10.2023. godine dao suglasnost na Izmjene i dopune financijskog plana Centra za 2023. godinu.

PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Centar je za 2023. godinu planirao prihode od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 79.600,00 eura, a za izvještajno razdoblje od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine isti su ostvareni u iznosu od 212.535,99 eura ili 267,01% plana i u najvećoj mjeri se odnose na prihode iz dugotrajnog sudskog spora za poslovni objekt pravnog prednika Centra (178.952,16 eura), prihode od prodanih nekretnina u vlasništvu Centra (23.773,81 eura) te na prihode od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo po kojima su, rješenjima trgovačkih sudova, potraživanja prenesena na pravne prednike Centra (9.809,90 eura).

Centar je ostvario znatno više prihode od prodaje nefinancijske imovine od planiranih iz razloga što je 10.11.2023. godine zaprimio uplatu iz dugotrajnog sudskog spora za poslovni objekt pravnog prednika Centra, a isti se nije mogao planirati jer je uplata zaprimljena nakon što je Hrvatski sabor na sjednici 27.10.2023. godine dao suglasnost na Izmjene i dopune financijskog plana Centra za 2023. godinu.

RASHODI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2022.	REBALANS 2023.	IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
3 RASHODI POSLOVANJA	2.840.002	8.409.875	11.507.665	405,2	136,8
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	120.325	216.400	74.523	61,9	34,4
UKUPNI RASHODI	2.960.326	8.626.275	11.582.188	391,2	134,3

RASHODI POSLOVANJA

Centar je za 2023. godinu planirao rashode poslovanja u iznosu od 8.409.875,00 eura, a za izvještajno razdoblje od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine isti su ostvareni u iznosu od 11.507.665,22 eura ili 136,84% plana i odnose se na:

- **Rashodi za zaposlene** - ostvareni su u iznosu od 2.148.675,54 eura, a odnose se na bruto plaće i doprinose te na isplate jubilarnih nagrada, pomoći i slično;
- **Materijalni rashodi** - ostvareni su u iznosu 1.075.843,50 eura, a odnose se na naknade troškova zaposlenima u iznosu od 73.378,10 eura, rashode za materijal i energiju u iznosu od 177.290,65 eura, rashode za usluge u iznosu od 743.322,64 eura te na ostale nespomenute rashode poslovanja u iznosu od 81.852,11 eura;
- **Financijski rashodi** - ostvareni su u iznosu od 17.507,22 eura, a odnose se na usluge platnog prometa te na zatezne kamate po pravomoćnim sudskim presudama;
- **Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna** - ostvarene su u iznosu od 8.265.638,96 eura, a odnose se na podmirenje tražbina radnika društva ORLJAVA d.o.o. u stečaju, Požega, sukladno Odluci Vlade Republike Hrvatske o sklapanju ugovora o prijenosu tražbina radnika društva ORLJAVA d.o.o. u stečaju kao stečajnih vjerovnika prvog višeg isplatnog reda prema stečajnom dužniku ORLJAVA d.o.o. u stečaju od 02.03.2023. godine (475.378,31 eura) te na podmirenje tražbina radnika društva DALMACIJAVINO d.d. u stečaju, Split, sukladno Odluci Vlade Republike Hrvatske o sklapanju Ugovora o ustupu tražbina radnika društva DALMACIJAVINO d.d. u stečaju kao stečajnih vjerovnika prvog višeg isplatnog reda prema stečajnom dužniku DALMACIJAVINO d.d. u stečaju od 30.11.2023. godine (7.790.260,65 eura). Razlika ostvarenih prihoda iz državnog proračuna za ovu namjenu nastala je iz razloga što su sredstva zaprimljena na temelju zaprimljenih potpisanih zahtjeva za ustup i/ili Ugovora o ustupu tražbina, a dio tražbina radnicima društva DALMACIJAVINO d.d. u stečaju isplaćen je početkom 2024. godine zbog neradnih dana i blagdana u prosincu 2023. godine i velikog broja zaprimljenih zahtjeva/ugovora koji se nisu stigli realizirati u 2023. godini.

Centar je u 2023. godini ostvario rashode poslovanja u znatno većem iznosu od planiranih, iz razloga što je, nakon zaprimanja sredstava od Ministarstva financija, izvršavao plaćanja temeljem Odluke Vlade Republike Hrvatske o sklapanju Ugovora o ustupu tražbina radnika društva DALMACIJAVINO d.d. u stečaju kao stečajnih vjerovnika prvog višeg isplatnog reda prema stečajnom dužniku DALMACIJAVINO d.d. u stečaju od 30.11.2023. godine, a isti se nisu mogli planirati jer je Odluka Vlade Republike Hrvatske donijeta nakon što je Hrvatski sabor na sjednici 27.10.2023. godine dao suglasnost na Izmjene i dopune financijskog plana Centra za 2023. godinu.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Centar je za 2023. godinu planirao rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 216.400,00 eura, a u izvještajnom razdoblju od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine isti su ostvareni u iznosu od 74.522,53 eura ili 34,44% plana i odnose se na nabavu licenci u iznosu od 6.466,51 eura, nabavu uredske opreme i namještaja u iznosu od 19.272,24 eura te na nabavu servera u iznosu od 48.783,78 eura.

RAČUN FINANCIRANJA

Račun prihoda i rashoda

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	INDEKS
1	2	3	4=3/2
UKUPNI PRIHODI	6.671.975	13.246.474	198,5
UKUPNI RASHODI	8.626.275	11.582.188	134,3
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-1.954.300	1.664.287	-85,2

Račun financiranja

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	REBALANS 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	INDEKS
1	2	3	4=3/2
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	3.562.700	2.977.615	83,6
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE	0	0	
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	3.562.700	2.977.615	83,6
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	31.042.724	31.042.723	100,0
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU	-32.651.124	-35.684.625	109,3
NETO FINANCIRANJE	1.954.300	-1.664.287	-85,2
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	

PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA

Centar je za 2023. godinu planirao primitke od financijske imovine i zaduživanja u iznosu 3.562.700,00 eura, a u izvještajnom razdoblju od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine isti su ostvareni u iznosu od 2.977.615,00 eura ili 83,58% plana i odnose se na:

- **Primici (povrati) glavnice zajmova danih trgovačkim društvima u javnom sektoru** - ostvareni su u iznosu od 1.072.761,95 eura, a odnose na primitke (povrate) glavnice zajmova (DE-FOS d.o.o., Kutina), na primitke po sklopljenim predstečajnim nagodbama (ADRIADIESEL d.d., Karlovac) te iz stečajnih postupaka (G.H.B. d.o.o. u stečaju, Opatija, NOVA 96 d.o.o. u stečaju, Zagreb);
- **Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru** - ostvareni su u iznosu od 105.743,43 eura, a odnose se na primitke od "malih dioničara";
- **Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava izvan javnog sektora** - ostvareni su u iznosu od 1.799.109,62 eura, a odnose se na primitke od prodanih dionica/poslovnih udjela u vlasništvu Centra u najvećoj mjeri od slijedećih društava: VALAMAR RIVIERA d.d., Poreč, PLAVA LAGUNA d.d., Poreč, ARENA HOSPITALITY GROUP d.d., Pula, SOLARIS d.d., Šibenik, MAISTRA d.d., Rovinj, KOKA d.d., Varaždin, VALALTA d.o.o., Rovinj, MANDA d.o.o., Zagreb, BC INSTITUT d.d., Ruvica i drugi.

IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA

Centar za 2023. godinu nije planirao niti ostvario izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova.

STANJE NOVČANIH SREDSTAVA

Centar je na dan 01.01.2023. godine na računima otvorenim kod poslovnih banaka i u blagajni imao sveukupan iznos od 19.771.068,50 eura, a na dan 31.12.2023. godine Centar je imao na računima otvorenim kod poslovnih banaka i u blagajni sveukupan iznos od 24.338.519,20 eura.

PRIJENOS SREDSTAVA

Centar je za 2023. godinu planirao prijenos sredstava iz prethodne godine u iznosu od 31.042.724,00 eura, a u izvještajnom razdoblju od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine isti je ostvaren u iznosu od 31.042.723,47 eura ili 100,00% plana i u najvećoj mjeri se odnosi na sredstva ostvarena od primitaka od financijske imovine Centra iz prethodnih godina.

Centar je za 2023. godinu planirao prijenos sredstava u sljedeće razdoblje u iznosu od 32.651.124,00 eura, a u izvještajnom razdoblju od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine isti su ostvareni u iznosu od 35.684.625,00 eura ili 109,29% plana i koristit će se za redovno poslovanje Centra te za podmirenje tekućih obveza.

POSEBNI DIO

5000 ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE

	Izvršenje 2022.	Rebalans 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
5000	2.960.326	8.626.275	11.582.188	391,2	134,3

Centar je za 2023. godinu planirao rashode poslovanja i rashode za nabavu nefinancijske imovine te ih rasporedio na aktivnosti i projekte kojima se osigurala realizacija programa Administrativno upravljanje i Opremanje.

Cilj: Ojačati učinkovitost poslovanja Centra kroz optimizaciju portfelja kojim upravlja Centar

Opis provedbe cilja programa

Centar je za 2023. godinu planirao pokrenuti 60 postupaka prodaje dionica/udjela trgovačkih društava kojima upravlja, a u izvještajnom razdoblju od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine doneseno je 56 Odluka Upravnog vijeća, odnosno ravnatelja Centra, o prodaji dionica/poslovnih udjela temeljem kojih su pokrenuti postupci prodaje dionica/udjela trgovačkih društava kojima Centar upravlja. Navedenim odlukama pokrenuti su postupci prodaje za 49 trgovačkih društava te je osim toga nastavljen postupak prodaje za još 3 društva za koja su odluke nadležnih tijela donijete u 2019. godini (na uređenom tržištu kapitala) i 9 društava za koja su odluke nadležnih tijela donijete u 2022. godini (na uređenom tržištu kapitala).

Realizacija prodaje dionica/poslovnih udjela kojima upravlja Centar ne ovisi o Centru, već o financijsko-ekonomskom položaju i atraktivnosti samog društva koje se prodaje, ponudi i

potražnji na uređenom tržištu kapitala, aktivnostima većinskog vlasnika, interesu potencijalnih investitora, gospodarskom stanju i drugim objektivnim razlozima na koje Centar ne može utjecati pa je od pokrenutih postupaka prodaje u 2023. godini realizirana prodaja dionica/poslovnih udjela za 37 društava.

Pokazatelji učinka

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ostvarena vrijednost (2023.)
Pokretanje postupaka prodaje dionica / udjela trgovačkih društava kojima upravlja Centar sukladno odredbama Zakona u cilju smanjenja ukupnog broja trgovačkih društava kojima upravlja Centar	Kroz objavu oglasa za prodaju dionica / udjela trgovačkih društava kojima upravlja Centar očekuje se smanjenje ukupnog broja trgovačkih društava kojima upravlja Centar	Broj pokrenutih postupaka prodaje	90,0	CERP	60,0	56,0

A500000 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE

	Izvršenje 2022.	Rebalans 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
A500000	2.840.002	8.409.875	11.507.665	405,2	136,8

Rashodi za administraciju i upravljanje u 2023. godini planirani su u iznosu od 8.409.875,00 eura, a u izvještajnom razdoblju od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine isti su ostvareni u iznosu od 11.507.665,22 eura odnosno veći su za iznos od 3.097.790,22 eura, tj. za 36,84% u odnosu na planirane rashode za administraciju i upravljanje za 2023. godinu iz razloga što je Centar, nakon zaprimanja sredstava od Ministarstva financija, izvršavao plaćanja temeljem Odluke Vlade Republike Hrvatske o sklapanju Ugovora o ustupu tražbina radnika društva DALMACIJAVINO d.d. u stečaju kao stečajnih vjerovnika prvog višeg isplatnog reda prema stečajnom dužniku DALMACIJAVINO d.d. u stečaju od 30.11.2023. godine, a isti se nisu mogli planirati jer je Odluka Vlade Republike Hrvatske donijeta nakon što je Hrvatski sabor na sjednici 27.10.2023. godine dao suglasnost na Izmjene i dopune financijskog plana Centra za 2023. godinu.

Aktivnost se odnosi na rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode te na naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade, sve s ciljem obavljanja redovne djelatnosti Centra te podmirenja tražbina radnika društva ORLJAVA d.o.o. u stečaju i društva DALMACIJAVINO d.d. u stečaju, sukladno Odlukama Vlade Republike Hrvatske. Od ukupno utrošenih sredstava iz navedene aktivnosti za 2023. godinu

- 18,67% sredstava odnosi se na rashode za zaposlene,
- 9,35% sredstava odnosi se na materijalne rashode,

- 0,15% sredstava odnosi se na financijske rashode,
- 71,83% sredstava odnosi se na podmirenje tražbina radnika društva ORLJAVA d.o.o. u stečaju sukladno Odluci Vlade Republike Hrvatske o sklapanju ugovora o prijenosu tražbina radnika društva ORLJAVA d.o.o. u stečaju, kao stečajnih vjerovnika prvog višeg isplatnog reda prema stečajnom dužniku ORLJAVA d.o.o. u stečaju od 02.03.2023. godine (475.378,31 eura) te na podmirenje tražbina radnika društva DALMACIJAVINO d.d. u stečaju, sukladno Odluci Vlade Republike Hrvatske o sklapanju Ugovora o ustupu tražbina radnika društva DALMACIJAVINO d.d. u stečaju kao stečajnih vjerovnika prvog višeg isplatnog reda prema stečajnom dužniku DALMACIJAVINO d.d. u stečaju od 30.11.2023. godine (7.790.260,65 eura).

K500000 OPREMANJE

	Izvršenje 2022.	Rebalans 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
K500000	120.325	216.400	74.523	61,9	34,4

Rashodi za opremanje u 2023. godini planirani su u iznosu od 216.400,00 eura, a u izvještajnom razdoblju od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine isti su ostvareni u iznosu od 74.522,53 eura odnosno manji su za iznos od 141.877,47 eura, tj. za 65,56% u odnosu na planirane rashode za opremanje za 2023. godinu iz razloga što Centar nije imao potrebu za realizacijom planiranih ulaganja u računalne programe te opremu za održavanje i zaštitu.

Aktivnost se odnosi na rashode za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine te na rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine, sve sa ciljem obavljanja redovne djelatnosti Centra, a od ukupno utrošenih sredstava za 2023. godinu

- 8,68% sredstava odnosi se na rashode za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine odnosno za obnovu ili kupnju licenci,
- 91,32% sredstava odnosi se na nabavu računala i računalne opreme, uredske opreme i namještaja te na nabavu uređaja, strojeva i opreme za ostale namjene.

POSEBNI IZVJEŠTAJI CENTRA ZA RESTRUKTURIRANJE I PRODAJU

IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

Centar se u izvještajnom razdoblju nije zaduživao na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala niti trenutno ima u otplati dugoročne kredite i zajmove.

IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE

Centar u izvještajnom razdoblju nije koristio sredstva fondova Europske unije.

IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJIMA PO DANIM ZAJMOVIMA

Centar u 2023. godini nije ostvario izdatke za dane zajmove.

Potraživanja za dane zajmove Centra na dan 31.12.2023. godine iznosila su sveukupno 2.962.005,91 eura, a odnose se na:

- **Zajmovi neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u tuzemstvu** iznose 1.157.664,44 eura, a odnose se na potraživanja od "malih dioničara";
- **Zajmovi trgovačkim društvima u javnom sektoru** iznose 1.804.341,47 eura, a odnose se na zajmove u otplati od društva DE-FOS d.o.o., Kutina, društva AGRODUHAN d.d., Slatina i društva ADRIADIESEL d.d., Karlovac.

IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE O STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA

Centar je na dan 31.12.2023. godine imao nenaplaćena dospjela potraživanja u ukupnom iznosu od 2.308.555,16 eura, a koja su se odnosila na potraživanja za prihode poslovanja te na potraživanja od prodaje nefinancijske imovine.

Centar je na dan 31.12.2023. godine imao nepodmirene dospjele obveze u sveukupnom iznosu od 169.886.200,34 eura, a koje obveze se odnose na:

- obveze prema HZMO-u s osnova potraživanja iz razdoblja od 1994. do 2000. godine u ukupnom iznosu od 143.789.979,56 eura;
- obveze prema Ministarstvu financija s osnova otkupa potraživanja od Hrvatske poštanske banke d.d., Zagreb, iz razdoblja od 2001. do 2004. godine u iznosu od 25.224.502,37 eura;
- obveze prema Ministarstvu prostornoga uređenja, graditeljstva i državne imovine s osnova prijenosa obveza i potraživanja pravnog prednika Hrvatske agencije za osiguranje depozita (DAB-a) na navedeno Ministarstvo u iznosu od 871.648,72 eura;
- obveze za materijalne rashode u iznosu od 69,69 eura.

Centar je na dan 31.12.2023. godine imao potencijalne obveze po osnovi sudskih postupaka u sveukupnom iznosu od 746.208.591,71 eura.

IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTIRANIM JAMSTVIMA

Centar u izvještajnom razdoblju nije davao jamstva niti je imao izvršenih plaćanja po protestiranim jamstvima.