

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA
CENTRA ZA RESTRUKTURIRANJE I PRODAJU
ZA 2024. GODINU**

**IZVRŠENJE FINACIJSKOG PLANA CENTRA ZA RESTRUKTURIRANJE I PRODAJU
ZA 2024. GODINU**

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	REBALANS 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
6	PRIHODI POSLOVANJA	13.033.938,29	13.679.000	13.445.196,22	103,16	98,29
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	212.535,99	56.500	39.890,33	18,77	70,60
	PRIHODI UKUPNO	13.246.474,28	13.735.500	13.485.086,55	101,80	98,18
3	RASHODI POSLOVANJA	11.507.665,22	9.624.000	6.408.762,31	55,69	66,59
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	74.522,53	216.000	29.909,26	40,13	13,85
	RASHODI UKUPNO	11.582.187,75	9.840.000	6.438.671,57	55,59	65,43
	RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	1.664.286,53	3.895.500	7.046.414,98	423,39	180,89

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	REBALANS 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
8	PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	2.977.615,00	3.300.000	3.252.759,03	109,24	98,57
5	IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0	5.000.000,00		
	RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	2.977.615,00	3.300.000	-1.747.240,97	-58,68	-52,95
	PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	31.042.723,47	35.684.625	35.684.625,00	114,95	100,00
	PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU	-35.684.625,00	-42.880.125	-40.983.799,01	114,85	95,58
	NETO FINANCIRANJE	-1.664.286,53	-3.895.500	-7.046.414,98	423,39	180,89
	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 2023.	REBALANS 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
	UKUPNI PRIHODI	13.246.474,28	13.735.500	13.485.086,55	101,80	98,18
6	PRIHODI POSLOVANJA	13.033.938,29	13.679.000	13.445.196,22	103,16	98,29
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	8.489.351,63	500.000	454.857,53	5,36	90,97
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	8.489.351,63		454.857,53	5,36	
6331	Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima	8.489.351,63		454.857,53	5,36	
64	Prihodi od imovine	3.741.342,23	10.675.000	10.150.418,63	271,30	95,09
641	Prihodi od financijske imovine	3.686.590,35		9.989.527,54	270,97	
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	7.433,45		5.405,15	72,71	
6414	Prihodi od zateznih kamata	98.906,14		1.259.479,53	1273,41	
6416	Prihodi od dividendi	3.537.785,51		8.636.545,93	244,12	
6419	Ostali prihodi od financijske imovine	42.465,25		88.096,93	207,46	
642	Prihodi od nefinancijske imovine	46.409,71		70.761,82	152,47	
6422	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	46.409,71		70.761,82	152,47	
643	Prihodi od kamata na dane zajmove	8.342,17		90.129,27	1080,41	
6434	Prihodi od kamata na dane zajmove trgovačkim društvima u javnom sektoru	8.342,17		90.129,27	1080,41	
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada		4.000			
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	550.754,54	2.100.000	2.465.150,81	447,60	117,39
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	550.754,54		2.465.150,81	447,60	
6615	Prihodi od pruženih usluga	550.754,54		2.465.150,81	447,60	
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	252.489,89	400.000	374.769,25	148,43	93,69
683	Ostali prihodi	252.489,89		374.769,25	148,43	
6831	Ostali prihodi	252.489,89		374.769,25	148,43	
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	212.535,99	56.500	39.890,33	18,77	70,60
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	23.773,81	21.500	27.426,00	115,36	127,56
711	Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava	23.773,81		27.426,00	115,36	
7111	Zemljište	23.773,81		27.426,00	115,36	
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	188.762,18	35.000	12.464,33	6,60	35,61
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	188.762,06		11.876,07	6,29	
7211	Stambeni objekti	9.809,90		11.876,07	121,06	
7212	Poslovni objekti	178.952,16				
722	Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	0,12		588,26	490216,67	
7221	Uredska oprema i namještaj			588,26		
7222	Komunikacijska oprema	0,12				

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	REBALANS 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024.	INDEKS 5=4/2*100	INDEKS 6=4/3*100
1	2	3	4	5	6	7
	UKUPNI RASHODI	11.582.187,75	9.840.000	6.438.671,57	55,59	65,43
3	RASHODI POSLOVANJA	11.507.665,22	9.624.000	6.408.762,31	55,69	66,59
31	Rashodi za zaposlene	2.148.675,54	2.520.000	2.365.674,04	110,10	93,88
311	Plaće (Bruto)	1.749.257,93		1.923.037,28	109,93	
3111	Plaće za redovan rad	1.745.893,08		1.906.681,14	109,21	
3113	Plaće za prekovremeni rad	3.364,85		16.356,14	486,09	
312	Ostali rashodi za zaposlene	120.253,63		136.164,03	113,23	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	120.253,63		136.164,03	113,23	
313	Doprinosi na plaće	279.163,98		306.472,73	109,78	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	279.163,98		306.472,73	109,78	
32	Materijalni rashodi	1.075.843,50	4.581.000	2.230.123,56	207,29	48,68
321	Naknade troškova zaposlenima	73.378,10		79.508,26	108,35	
3211	Službena putovanja	6.438,53		8.442,09	131,12	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	54.526,50		51.563,71	94,57	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	8.298,62		15.924,46	191,89	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	4.114,45		3.578,00	86,96	
322	Rashodi za materijal i energiju	177.290,65		176.946,13	99,81	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	54.165,04		55.510,96	102,48	
3223	Energija	113.856,33		109.446,69	96,13	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	8.082,32		10.233,48	126,62	
3225	Sitni inventar i auto gume	1.186,96		1.755,00	147,86	
323	Rashodi za usluge	743.322,64		565.317,70	76,05	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	26.237,89		26.750,21	101,95	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	178.238,92		41.926,88	23,52	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	7.858,04		6.416,34	81,65	
3234	Komunalne usluge	10.180,91		18.692,78	183,61	
3235	Zakupnine i najamnine	2.278,66		1.020,38	44,78	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	29.300,27		1.227,50	4,19	
3237	Intelektualne i osobne usluge	367.892,31		314.798,15	85,57	
3238	Računalne usluge	19.566,49		16.977,83	86,77	
3239	Ostale usluge	101.769,15		137.507,63	135,12	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	81.852,11		1.408.351,47	1720,60	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	2.438,85		3.588,22	147,13	
3292	Premije osiguranja	4.168,34		5.085,86	122,01	
3293	Reprezentacija	3.601,29		3.864,88	107,32	
3294	Članarine i norme	492,90		511,54	103,78	
3295	Pristojbe i naknade	5.652,23		10.631,73	188,10	
3296	Troškovi sudskih postupaka	54.892,17		1.377.830,01	2510,07	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	10.606,33		6.839,23	64,48	
34	Financijski rashodi	17.507,22	1.821.000	1.134.419,57	6479,72	62,30
343	Ostali financijski rashodi	17.507,22		1.134.419,57	6479,72	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	9.192,20		19.118,88	207,99	
3433	Zatezne kamate	8.315,02		1.111.860,25	13371,71	
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi			3.440,44		
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	8.265.638,96	700.000	678.545,14	8,21	96,94
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	8.265.638,96		678.545,14	8,21	
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	8.265.638,96		678.545,14	8,21	
38	Ostali rashodi		2.000			
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	74.522,53	216.000	29.909,26	40,13	13,85
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	6.466,51	30.000	20.370,66	315,02	67,90
412	Nematerijalna imovina	6.466,51		20.370,66	315,02	
4123	Licence	6.466,51		20.370,66	315,02	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	68.056,02	186.000	9.538,60	14,02	5,13
422	Postrojenja i oprema	68.056,02		9.538,60	14,02	
4221	Uredska oprema i namještaj	19.272,24		5.654,40	29,34	
4222	Komunikacijska oprema			3.884,20		
4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene	48.783,78				

RAČUN FINANCIRANJA

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	REBALANS 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
8	PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	2.977.615,00	3.300.000	3.252.759,03	109,24	98,57
81	Primljeni povрати glavnica danih zajmova i depozita	1.072.761,95	1.200.000	1.113.277,35	103,78	92,77
814	Primici (povrati) glavnice zajmova danih trgovačkim društvima u javnom sektoru	1.072.761,95		1.113.277,35	103,78	
8141	Povrat zajmova danih trgovačkim društvima u javnom sektoru	1.072.761,95		1.113.277,35	103,78	
83	Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici	1.904.853,05	2.100.000	2.139.481,68	112,32	101,88
832	Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru	105.743,43		14.544,37	13,75	
8321	Dionice i udjeli u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru	105.743,43		14.544,37	13,75	
834	Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava izvan javnog sektora	1.799.109,62		2.124.937,31	118,11	
8341	Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora	1.799.109,62		2.124.937,31	118,11	
5	IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA			5.000.000,00		
51	Izdaci za dane zajmove i depozite			5.000.000,00		
514	Izdaci za dane zajmove trgovačkim društvima u javnom sektoru			5.000.000,00		
5141	Dani zajmovi trgovačkim društvima u javnom sektoru			5.000.000,00		

II. POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		REBALANS 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
005	CENTAR ZA RESTRUKTURIRANJE I PRODAJU	9.840.000	11.438.671,57	116,25
5000	ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE	9.840.000	6.438.671,57	65,43
A500000	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	9.624.000	6.408.762,31	66,59
31	Rashodi za zaposlene	2.520.000	2.365.674,04	93,88
3111	Plaće za redovan rad		1.906.681,14	
3113	Plaće za prekovremeni rad		16.356,14	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		136.164,03	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		306.472,73	
32	Materijalni rashodi	4.581.000	2.230.123,56	48,68
3211	Službena putovanja		8.442,09	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		51.563,71	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		15.924,46	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		3.578,00	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		55.510,96	
3223	Energija		109.446,69	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		10.233,48	
3225	Sitni inventar i auto gume		1.755,00	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		26.750,21	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		41.926,88	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		6.416,34	
3234	Komunalne usluge		18.692,78	
3235	Zakupnine i najamnine		1.020,38	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		1.227,50	
3237	Intelektualne i osobne usluge		314.798,15	
3238	Računalne usluge		16.977,83	
3239	Ostale usluge		137.507,63	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		3.588,22	
3292	Premije osiguranja		5.085,86	
3293	Reprezentacija		3.864,88	
3294	Članarine i norme		511,54	
3295	Pristojbe i naknade		10.631,73	
3296	Troškovi sudskih postupaka		1.377.830,01	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		6.839,23	
34	Financijski rashodi	1.821.000	1.134.419,57	62,30
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		19.118,88	
3433	Zatezne kamate		1.111.860,25	
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi		3.440,44	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	700.000	678.545,14	96,94
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu		678.545,14	
38	Ostali rashodi	2.000		
K500000	OPREMANJE	216.000	29.909,26	13,85
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	30.000	20.370,66	67,90
4123	Licence		20.370,66	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	186.000	9.538,60	5,13

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		REBALANS 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024.	INDEKS
1		2	3	4=3/2*100
4221	Uredska oprema i namještaj		5.654,40	
4222	Komunikacijska oprema		3.884,20	
5003	DANI ZAJMOVI		5.000.000,00	
A500003	DANI ZAJMOVI		5.000.000,00	
51	Izdaci za dane zajmove i depozite		5.000.000,00	
5141	Dani zajmovi trgovačkim društvima u javnom sektoru		5.000.000,00	

OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA CENTRA ZA RESTRUKTURIRANJE I PRODAJU ZA 2024. GODINU

RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE 2023.	REBALANS 2024.	OSTVARENJE 2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
6 PRIHODI POSLOVANJA	13.033.938	13.679.000	13.445.196	103,2	98,3
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	212.536	56.500	39.890	18,8	70,6
UKUPNI PRIHODI	13.246.474	13.735.500	13.485.087	101,8	98,2

PRIHODI POSLOVANJA

Centar za restrukturiranje i prodaju (dalje u tekstu: Centar) je za 2024. godinu planirao prihode poslovanja u iznosu od 13.679.000,00 eura, a za izvještajno razdoblje od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine isti su ostvareni u iznosu od 13.445.196,22 eura ili 98,29% plana i odnose se na:

- **Pomoći proračunu iz drugih proračuna i izvanproračunskim korisnicima** - ostvareni su u iznosu od 454.857,53 eura, a odnose se na sredstva zaprimljena od Ministarstva financija za 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;
- **Prihodi od financijske imovine** - ostvareni su u iznosu od 9.989.527,54 eura, a odnose se u najvećem dijelu na prihode od dividendi (8.636.545,93 eura) uplaćene od slijedećih društava: JADRANSKI NAFTOVOD d.d., Zagreb, VALAMAR RIVIERA d.d., Poreč, ARENA HOSPITALITY GROUP d.d., Pula, PODRAVKA d.d., Koprivnica, PLAVA LAGUNA d.d., Poreč, VALALTA d.o.o., Rovinj, GRAVOSA d.o.o., Dubrovnik, i ACI d.d., Rijeka te na prihode od zateznih kamata (1.259.479,53 eura) u najvećoj mjeri iz stečajnog postupka nad društvom G.H.B. d.o.o. u stečaju, Opatija, na prihode od kamata na depozite po viđenju (5.405,15 eura) te na ostale prihode od financijske imovine (88.096,93 eura);
- **Prihodi od nefinancijske imovine** - ostvareni su u iznosu od 70.761,82 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 90.129,27 eura i odnose se na uplate redovnih kamata za ranije dane zajmove te na naplatu iz stečajnih postupaka;
- **Prihodi od pruženih usluga** - ostvareni su u iznosu od 2.465.150,81 eura, a odnose na prihode od naknade za realiziranu prodaju dionica/poslovnih udjela i naknade za naplaćenu dividendu za trgovačka društva iz portfelja Republike Hrvatske i Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje 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 374.769,25 eura, a odnose se na prihode od parničnih troškova (186.135,30 eura), prihode po sklopljenim nagodbama (17.502,87 eura), refundacije režijskih troškova (79.008,66 eura), prihode od nadoknade troškova upravljanja dionicama i poslovnim udjelima (88.670,93 eura) te na ostale prihode (3.451,49 eura).

PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Centar je za 2024. godinu planirao prihode od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 56.500,00 eura, a za izvještajno razdoblje od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine isti su ostvareni u iznosu od 39.890,33 eura ili 70,60% plana i u najvećoj mjeri se odnose na prihode od prodanih nekretnina u vlasništvu Centra (27.426,00 eura), na prihode od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo po kojima su potraživanja prenesena na pravne prednike Centra temeljem rješenja trgovačkih sudova (11.876,07 eura) te na prihode od prodaje uredske opreme i namještaja (588,26 eura).

RASHODI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2023.	REBALANS 2024.	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
3 RASHODI POSLOVANJA	11.507.665	9.624.000	6.408.762	55,7	66,6
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	74.523	216.000	29.909	40,1	13,8
UKUPNI RASHODI	11.582.188	9.840.000	6.438.672	55,6	65,4

RASHODI POSLOVANJA

Centar je za 2024. godinu planirao rashode poslovanja u iznosu od 9.624.000,00 eura, a za izvještajno razdoblje od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine isti su ostvareni u iznosu od 6.408.762,31 eura ili 66,59% plana i odnose se na:

- **Rashodi za zaposlene** - ostvareni su u iznosu od 2.365.674,04 eura, a odnose se na bruto plaće i doprinose te na isplate jubilarnih nagrada, pomoći i slično;
- **Materijalni rashodi** - ostvareni su u iznosu 2.230.123,56 eura, a odnose se na naknade troškova zaposlenima u iznosu od 79.508,26 eura, rashode za materijal i energiju u iznosu od 176.946,13 eura, rashode za usluge u iznosu od 565.317,70 eura te na ostale nespomenute rashode poslovanja u iznosu od 1.408.351,47 eura (od toga troškovi sudskih postupaka iznose 1.377.830,01 eura);
- **Financijski rashodi** - ostvareni su u iznosu od 1.134.419,57 eura, a odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa u iznosu od 19.118,88 eura, na zatezne kamate po pravomoćnim sudskim presudama u iznosu od 1.111.860,25 eura te na ostale nespomenute financijske rashode u iznosu od 3.440,44 eura;
- **Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna** - ostvarene su u iznosu od 678.545,14 eura, a odnose se 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.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Centar je za 2024. godinu planirao rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 216.000,00 eura, a u izvještajnom razdoblju od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine isti su ostvareni u iznosu od 29.909,26 eura ili 13,85% plana i odnose se na nabavu licenci u iznosu od 20.370,66 eura, nabavu uredske opreme i namještaja u iznosu od 5.654,40 eura te na nabavu komunikacijske opreme u iznosu od 3.884,20 eura.

RAČUN FINANCIRANJA

Račun prihoda i rashoda

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	REBALANS 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024.	INDEKS
1	2	3	4=3/2
UKUPNI PRIHODI	13.735.500	13.485.087	98,2
UKUPNI RASHODI	9.840.000	6.438.672	65,4
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	3.895.500	7.046.415	180,9

Račun financiranja

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	REBALANS 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024.	INDEKS
1	2	3	4=3/2
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	3.300.000	3.252.759	98,6
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE	0	5.000.000	
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	3.300.000	-1.747.241	-52,9
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	35.684.625	35.684.625	100,0
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU	-42.880.125	-40.983.799	95,6
NETO FINANCIRANJE	-3.895.500	-7.046.415	180,9
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	

PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA

Centar je za 2024. godinu planirao primitke od financijske imovine i zaduživanja u iznosu 3.300.000,00 eura, a u izvještajnom razdoblju od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine isti su ostvareni u iznosu od 3.252.759,03 eura ili 98,57% plana i odnose se na:

- **Primljeni povrati glavnica danih zajmova i depozita** - ostvareni su u iznosu od 1.113.277,35 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 stečajnim postupcima (MEISO d.d. u stečaju, Goričan, HOC BJELOLASICA d.o.o. u stečaju, Jasenak, HOTELI LOPUD d.d., Dubrovnik i DALMA d.d., Split);
- **Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici** - ostvareni su u ukupnom iznosu od 2.139.481,68 eura, a u najvećoj mjeri se odnose na primitke od prodanih dionica/poslovnih udjela u vlasništvu Centra u ukupnom iznosu od 2.124.937,31 eura (VALAMAR RIVIERA

d.d., Poreč, ARENA HOSPITALITY GROUP d.d., Pula, MAISTRA d.d., Rovinj, VALALTA d.o.o., Rovinj, SOLARIS d.d., Šibenik, HOTELI ZADAR d.d., Zadar, VIS d.d., Vis, ATLANTSKA PLOVIDBA d.d., Dubrovnik, OLYMPIA VODICE d.d., Vodice, PLAVA LAGUNA d.d., Poreč, CHROMOS BOJE I LAKOVI d.d., Zagreb, i drugi) te na uplate od "malih dioničara" u iznosu od 14.544,37 eura.

IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA

Centar za 2024. godinu nije planirao izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova, a za izvještajno razdoblje od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine isti su ostvareni u iznosu od 5.000.000,00 eura i odnose se na:

- **Izdaci za dane zajmove i depozite** - ostvareni su u iznosu od 5.000.000,00 eura, a odnose se isplatu kratkoročnog zajma društvu ULJANIK Brodogradnja 1856 d.o.o., Pula, temeljem Odluke Vlade Republike Hrvatske za otkup poslovnih udjela u društvu ULJANIK Brodogradnja 1856 d.o.o., Pula, od 14.03.2024. godine.

Navedeni izdaci nisu bili planirani jer je temeljem Odluke Vlade Republike Hrvatske od 14.03.2024. godine Centar izvršio isplatu kratkoročnog zajma društvu ULJANIK Brodogradnja 1856 d.o.o. u iznosu od 10.000.000,00 eura s rokom dospjeća 31.12.2024. godine. S obzirom na to da se dani kratkoročni zajmovi koji se vraćaju u istoj godini ne evidentiraju preko izdataka u skladu s odredbama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN broj 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20), a uzimajući u obzir da je društvo ULJANIK Brodogradnja 1856 d.o.o., Pula, tijekom 2024. godine izvršilo povrat dijela glavnice u iznosu od 5.000.000,00 eura, dok je za preostali dug Vlada Republike Hrvatske donijela Odluku kojom se prolongira rok povrata zajma do 31.12.2025. godine, Centar je na dan 31.12.2024. godine evidentirao izdatke u iznosu od 5.000.000,00 eura.

STANJE NOVČANIH SREDSTAVA

Centar je na dan 01.01.2024. godine na računima otvorenim kod poslovnih banaka i u blagajni imao sveukupan iznos od 24.338.519,20 eura, a na dan 31.12.2024. godine Centar je imao na računima otvorenim kod poslovnih banaka i u blagajni sveukupan iznos od 21.278.428,31 eura.

PRIJENOS SREDSTAVA

Centar je za 2024. godinu planirao prijenos sredstava iz prethodne godine u iznosu od 35.684.625,00 eura, a u izvještajnom razdoblju od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine isti je ostvaren u iznosu od 35.684.625,00 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 2024. godinu planirao prijenos sredstava u sljedeće razdoblje u iznosu od 42.880.125,00 eura, a u izvještajnom razdoblju od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine isti su ostvareni u iznosu od 40.983.799,01 eura ili 95,58% plana i koristit će se za redovno poslovanje Centra te za podmirenje tekućih obveza.

POSEBNI DIO

5000 ADMINISTRATIVNO UPRAVLJANJE I OPREMANJE

	Izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
5000	11.582.188	9.840.000	6.438.672	55,6	65,4

Centar je za 2024. 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: Cilj programa je ojačati učinkovitost poslovanja Centra kroz optimizaciju portfelja kojim upravlja Centar.

Opis provedbe cilja programa

Centar je za 2024. godinu planirao pokrenuti 60 postupaka prodaje dionica/udjela trgovačkih društava kojima upravlja, a u izvještajnom razdoblju od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine donesene su 53 Odluke 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 42 trgovačka društva te je osim toga nastavljen postupak prodaje za još 2 društva za koja su odluke nadležnih tijela donijete u 2019. godini (na uređenom tržištu kapitala), 2 društva za koja su odluke nadležnih tijela donijete u 2022. godini (na uređenom tržištu kapitala) i 3 društva za koja su odluke nadležnih tijela donijete u 2023. 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 2024. godini realizirana prodaja dionica/poslovnih udjela za 28 društava.

Pokazatelji učinka

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ostvarena vrijednost (2024.)
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	Broj pokrenutih postupaka prodaje	65,0	CERP	60,0	49,0

	ukupnog broja trgovačkih društava kojima upravlja Centar					
--	--	--	--	--	--	--

A500000 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE

	Izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
A500000	11.507.665	9.624.000	6.408.762	55,7	66,6

Rashodi za administraciju i upravljanje u 2024. godini planirani su u iznosu od 9.624.000,00 eura, a u izvještajnom razdoblju od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine isti su ostvareni u iznosu od 6.408.762,31 eura odnosno manji su za iznos od 3.215.237,69 eura, tj. za 33,41% u odnosu na planirane rashode za administraciju i upravljanje za 2024. godinu u najvećoj mjeri iz razloga što Centar nije imao potrebu za realizacijom svih planiranih rashoda za materijal i energiju te rashoda za usluge.

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 DALMACIJAVINO d.d. u stečaju, sukladno Odluci Vlade Republike Hrvatske. Od ukupno utrošenih sredstava iz navedene aktivnosti za 2024. godinu

- 36,91% sredstava odnosi se na rashode za zaposlene,
- 34,80% sredstava odnosi se na materijalne rashode,
- 17,70% sredstava odnosi se na financijske rashode,
- 10,59% sredstava odnosi se 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.

K500000 OPREMANJE

	Izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
K500000	74.523	216.000	29.909	40,1	13,8

Rashodi za opremanje u 2024. godini planirani su u iznosu od 216.000,00 eura, a u izvještajnom razdoblju od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine isti su ostvareni u iznosu od 29.909,26 eura odnosno manji su za iznos od 186.090,74 eura, tj. za 86,15% u odnosu na planirane rashode za opremanje za 2024. godinu iz razloga što Centar nije imao potrebu za realizacijom svih planiranih rashoda za postrojenje i opremu niti ulaganja u računalne programe.

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 2024. godine

- 68,11% sredstava odnosi se na rashode za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine odnosno za obnovu ili kupnju licenci,
- 31,89% sredstava odnosi se na nabavu računala i računalne opreme, uredske opreme i namještaja te na nabavu komunikacijske opreme.

5003 DANI ZAJMOVI

	Izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
5003	0	0	5.000.000		

Centar za 2024. godinu nije planirao izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova, a za izvještajno razdoblje od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine isti su ostvareni u iznosu od 5.000.000,00 eura.

A500003 DANI ZAJMOVI

	Izvršenje 2023.	Rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks	Indeks
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3
A500003	0	0	5.000.000		

Centar za 2024. godinu nije planirao izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova, a za izvještajno razdoblje od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine isti su ostvareni u iznosu od 5.000.000,00 eura. Navedeni izdaci nisu bili planirani jer je temeljem Odluke Vlade Republike Hrvatske od 14.03.2024. godine Centar izvršio isplatu kratkoročnog zajma društvu ULJANIK Brodogradnja 1856 d.o.o. u iznosu od 10.000.000,00 eura s rokom dospijeca 31.12.2024. godine. S obzirom na to da se dani kratkoročni zajmovi koji se vraćaju u istoj godini ne evidentiraju preko izdataka u skladu s odredbama Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN broj 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20), a uzimajući u obzir da je društvo ULJANIK Brodogradnja 1856 d.o.o., Pula, tijekom 2024. godine izvršilo povrat dijela glavnice u iznosu od 5.000.000,00 eura, dok je za preostali dug Vlada Republike Hrvatske donijela Odluku kojom se prolongira rok povrata zajma do 31.12.2025. godine, Centar je na dan 31.12.2024. godine evidentirao izdatke u iznosu od 5.000.000,00 eura.

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 je u 2024. godini ostvario izdatke za dane zajmove u iznosu od 5.000.000,00 eura, a odnose se na isplatu kratkoročnog zajma društvu ULJANIK Brodogradnja 1856 d.o.o., Pula, temeljem Odluke Vlade Republike Hrvatske za otkup poslovnih udjela u društvu ULJANIK Brodogradnja 1856 d.o.o., Pula, od 14.03.2024. godine.

Potraživanja za dane zajmove Centra na dan 31.12.2024. godine iznosila su sveukupno 6.703.272,94 eura, a odnose se na:

- **Zajmovi neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u tuzemstvu** iznose 14.662,64 eura, a odnose se na potraživanja od „malih dioničara“;
- **Zajmovi trgovačkim društvima u javnom sektoru** iznose 6.688.610,30 eura, a odnose se na zajmove u otplati od društva DE-FOS d.o.o., Kutina, društva AGRODUHAN d.d., Slatina, društva ADRIADIESEL d.d., Karlovac i društva ULJANIK Brodogradnja 1856 d.o.o., Pula.

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

Centar je na dan 31.12.2024. godine imao nenaplaćena dospjela potraživanja u ukupnom iznosu od 2.464.516,94 eura, a koja su se odnosila na potraživanja za prihode poslovanja te na potraživanja od prodaje nefinancijske imovine.

Centar je na dan 31.12.2024. godine imao nepodmirene dospjele obveze u sveukupnom iznosu od 169.654.362,43 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 potraživanja DAB-a (danas Hrvatska agencija za osiguranje depozita - HAOD) od Centra u iznosu od 639.880,50 eura.

Centar je na dan 31.12.2024. godine imao potencijalne obveze po osnovi sudskih postupaka u sveukupnom iznosu od 670.680.250,44 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.