



HRVATSKA KONTROLA
ZRAČNE PLOVIDBE

Financijski plan HKZP-a za 2016.

Oznaka: HKZP-FIN-PLN-2016
Verzija: 1.0
Datum: 12.12.2015.



I Odobrenje dokumenta

	Ime i prezime	Organizacijska jedinica	Funkcija / radno mjesto	Datum	Potpis
Izradio:	Roko Aralica	SLJPPFP	Rukovoditelj službe financijskih i komercijalnih poslova	12.12.2015.	
Pregledao:	Siniša Ljubić	SLJPPFP	direktor SLJPPFP	12.12.2015.	
Odobrio:	Dragan Bilać		Direktor Društva	12.12.2015.	

NAPOMENA: Financijski plan HKZP-a za 2016. izведен je iz Plana poslovanja HKZP-a za 2016.

Ovaj dokument namijenjen je samo za internu uporabu. Nije dozvoljeno njegovo umnožavanje ni distribucija u bilo kojem obliku bez odobrenja izdavača, HKZP-a.



II Primjena dokumenta

Ovaj dokument primjenjuje se danom odobrenja.

III Distribucijska lista

Organizacijska jedinica	Odgovorna osoba (funkcija / radno mjesto)	Broj primjeraka	Napomene
HKZP	Dragan Bilać Direktor Društva	1	Elektronička verzija
SLJPPFP	Siniša Ljubić Direktor SLJPPFP-a	1	
SLJPPFP	- arhiva HKZP-a -	1	Originalni primjerak

IV Upravljanje dokumentom

- Kontrolirana verzija dokumenta nalazi se na podatkovnom poslužitelju HKZP-a: \\\Crocontrol\\fileserver\.
- Vlasnik ovog dokumenta je Dragan Bilać, direktor Društva.
- Komentare i prijedloge potrebno je slati putem obrasca KND na e-poštu ured.direktora@crocontrol.hr
- Po prihvaćanju dokumenta, ukoliko bude postojala potreba za njegovom promjenom, o tome se mora obavijestiti vlasnik dokumenta, direktori svih sektora i menadžer upravljanja sustavom kvalitete, a o promjenama mora postojati zapis. Sve zainteresirane strane moraju se obavijestiti o tome.

V Popis izmjena

Verzija	Datum	Izmijenjene stranice	Opis i razlog izmjena	Autor
1.0	12.12.2015.	sve stranice	Konačna verzija finansijskog plana sukladno konačnoj verziji Plana poslovanja za 2016.	RA

 HRVATSKA KONTROLA ZRAČNE PLOVIDBE	Financijski plan HKZP-a za 2016.	Verzija: 1.0 Datum: 12.12.2015. Oznaka: HKZP-FIN-PLN-2016
--	---	--

VI Sadržaj

I	Odobrenje dokumenta	2
II	Primjena dokumenta	2
III	Distribucijska lista	2
IV	Upravljanje dokumentom	2
V	Popis izmjena	2
VI	Sadržaj	3
1	Uvod	4
2	Domaće i regionalno makroekonomsko okruženje	5
3	Financijski ciljevi i plan	8
4	Sažetak	13

 HRVATSKA KONTROLA ZRAČNE PLOVIDBE	Financijski plan HKZP-a za 2016.	Verzija: 1.0 Datum: 12.12.2015. Oznaka: HKZP-FIN-PLN-2016
--	---	--

1 Uvod

Hrvatska kontrola zračne plovidbe d.o.o. (u dalnjem tekstu Društvo ili HKZP) odgovorna je za pružanje usluga u zračnoj plovidbi civilnim i vojnim korisnicima zračnog prostora RH, kao i u dijelu zračnog prostora BiH za koji joj je dodijeljena odgovornost pružanja ANS usluga sukladno međunarodnim konvencijama i ugovorima. Poslovna godina 2016. je druga u kojoj Društvo i RH sudjeluju u upravljanju performansama prema EU uredbama (Drugo referentno razdoblje 2015. – 2019.), što zahtijeva velike organizacijske i operativne napore. Učinkovito djelovanje Društva u RP2 iziskuje precizno petogodišnje planiranje na svim područjima, a trenutno važeći višegodišnji plan donesen je u 2015. za razdoblje 2015-2019. Sukladno važećoj EU regulativi (SES), pokazatelji koje pružatelji usluga moraju zadovoljiti sve su brojniji, ciljne vrijednosti sve zahtjevnije, a autonomija pružatelja usluga u zračnom prostoru sve manja.

Razvoj zračnog prometa jedan je od najvažnijih čimbenika koji utječe na planiranje Društva i tijekom nekoliko posljednjih godina potvrđuje se iskustvo da ga je teško predvidjeti. U zračnom prostoru u nadležnosti Društva od 2000.g. zračni promet je rastao po znatno većoj stopi od stope rasta na ukupnom europskom prostoru, a u recesijskim godinama, za razliku od europskog, rast nije smanjen. Zračni promet je tijekom godina do uključivo 2011. stalno rastao, a 2012. prvi je put zabilježen pad zračnog prometa u zoni odgovornosti HKZP-a od -0,3% (a u Europi od -3,3%). Slična je situacija i za 2013. (-0,4%), dok je u 2014. zabilježeno povećanje ukupnog prometa od 5,63% u odnosu na godinu prije. U prvih 10 mjeseci 2015. zabilježeno je povećanje od 2,55%. Inače, prognoze razvoja zračnog prometa stalno se i značajno mijenjaju, što dodatno otežava planiranje.

Financijski plan Društva za 2016. izведен je iz Plana poslovanja HKZP-a za 2016., a koji je razvijen na osnovi prognoze zračnog prometa koje je izradio STATFOR (Statistics and Forecasts, EUROCONTROL). U Planu poslovanja za 2016. pretpostavlja se povećanje broja kontroliranih operacija za 1,1% u odnosu na broj kontroliranih operacija iz Plana za 2015., dok je zadnja raspoloživa prognoza STATFOR-a, važeća u vrijeme izrade ovog Financijskog plana, iz rujna 2015.

Podloge za izradu Plana poslovanja HKZP-a za 2016. su: Plan poslovanja Hrvatske kontrole zračne plovidbe za razdoblje 2015. - 2019., Izvještaj o poslovanju Društva za razdoblje I-IX 2015., procjena ostvarenja za 2015. te Plan poslovanja HKZP-a za 2015.

Realizacijom planiranih investicija usklađenih s projektima sadržanim u LSSIP-u nastaviti će se ostvarivanje hrvatskih i europskih ciljeva. Nadogradnju i modernizaciju postojećeg sustava upravljanja zračnim prometom (COOPANS Top Sky) Društvo će provoditi u zajedničkoj koordinaciji s pružateljima usluga iz Irske, Danske, Švedske i Austrije kroz COOPANS suradnju. Kako je Društvo odgovorno za pružanje usluga kontrole zračnog prometa i za potrebe oružanih snaga, u tom smislu će se u 2016. nastaviti dosadašnja uspješna suradnja sukladno izraženim potrebama. Važno je istaknuti da MORH i Društvo surađuju na postizanju zaštite zračnog prostora prema NATO standardima na nacionalnoj razini.

HKZP je registriran kao trgovačko društvo s ograničenom odgovornošću i kao takvo posluje po načelima profitabilnosti, ali uz specifična ograničenja koja proizlaze iz pristupanja RH Međunarodnoj konvenciji o suradnji na sigurnosti zračne plovidbe – EUROCONTROL i propisa EUROCONTROL-a, kao i financijskim pravilima poslovanja propisanim uredbama EC-a 391/2013 i 390/2013.

2 Domaće i regionalno makroekonomsko okruženje

Europa i zemlje okruženja

Temeljem istraživanja Međunarodnog monetarnog fonda (iz listopada 2015.), očekuje se nastavak pozitivnog trenda rasta europskog gospodarstva od 1,6% do 3,1% tijekom 2016. i 2017. (ovisno o skupu zemalja u pregledu; EU područje nasuprot području Eurozone).

No unatoč pozitivnim predviđanjima, tempo gospodarskog oporavka EU i dalje je spor a zemlje članice se bore kako ostaviti za sobom posljedice krize. Privatna potrošnja je glavni pokretač rasta, dok investicije i izvoz ne podržavaju rast BDP-a.

Pregled odabralih makroekonomskih kategorija - EU i zemlje regije (Plan 2016.)

	2014. ostvareno	2015. prognoza	2016. prognoza	2017. prognoza
EU				
BDP % promjena (stalne cijene)	1,5%	1,9%	2,0%	2,0%
Promjena opće razine potrošačkih cijena (%)	0,5%	0,1%	1,1%	1,5%
Bruto dug opće države (kao % BDP-a)	88,1%	87,7%	86,9%	85,6%
Eurozona				
BDP % promjena (stalne cijene)	0,9%	1,5%	1,6%	1,7%
Promjena opće razine potrošačkih cijena (%)	0,4%	0,2%	1,0%	1,3%
Dug opće države (kao % BDP-a)	94,2%	93,7%	92,8%	91,5%
Stopa nezaposlenosti (% radne snage)	11,6%	11,0%	10,5%	10,1%
CEE (Središnja i istočna Europa)				
BDP % promjena (stalne cijene)	3,0%	3,1%	3,1%	no info
Promjena opće razine potrošačkih cijena (%)	-	(0,5%)	1,4%	no info
Dug opće države (kao % BDP-a)	75,4%	80,9%	77,1%	no info
SEE (Jugoistočna Europa)				
BDP % promjena (stalne cijene)	2,2%	2,1%	2,3%	no info
Promjena opće razine potrošačkih cijena (%)	0,3%	0,3%	1,8%	no info
Dug opće države (kao % BDP-a)	68,7%	68,4%	66,6%	no info

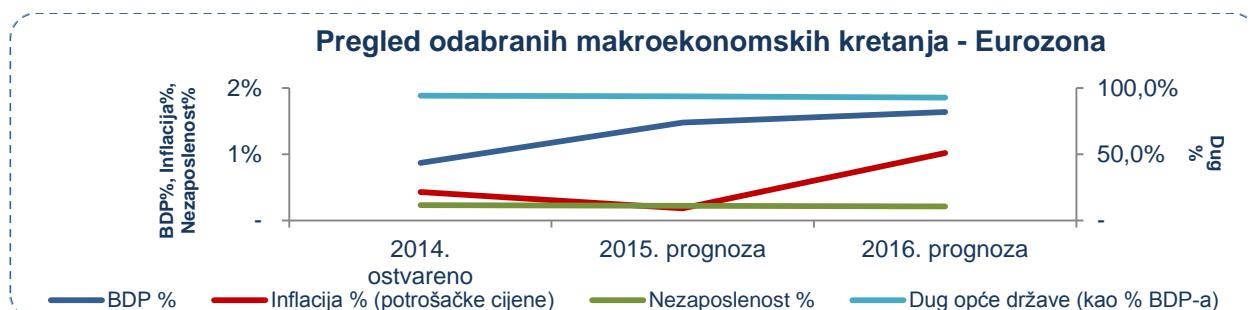
Izvor: MMF, Listopad 2015

Tablica 2.1 Pregled odabralih makroekonomskih kategorija – EU i zemlje okruženja

Iako je predviđen rast BDP-a od 2% u 2016. (2017: 2.0%), rizici su i dalje prisutni. Daljnji pad u globalnoj trgovini, pogotovo usporavanje rasta Kine, prijetnja je napretku i mogao bi ugroziti oporavak investicija. Grčka kriza i spašavanje od strane ostatka Europske Zajednice te njena dugoročna budućnost u Eurozoni i dalje je aktualni problem koji ističe problematiku monetarne unije bez bliže fiskalne i političke unije. Ukrainska kriza i posljedično trgovinske sankcije EU te protusankcije Rusije ostavili su dubok trag na gospodarstvo EU zone. Prema istraživanjima Bečkog instituta za ekonomska istraživanja (WIFO), izgubljena robna razmjena iznosi gotovo 100 milijardi EURa. U srednjoročnom razdoblju, kao rezultat visoke razina duga opće države i proračunskog deficitu koji se mora svesti unutar zadanih okvira, možemo očekivati daljnje reforme u Španjolskoj, Francuskoj i Italiji koje će zasigurno negativno utjecati na jedan od generatora rasta – privatnu potrošnju.

Predviđana pozitivna gospodarska kretanja u zemljama EU bazena (odnosno Eurozone) u 2016. i 2017. imaju direktni utjecaj i na očekivani gospodarski rast unutar bliže regije Hrvatske pa je tako previđeni rast BDP-a u CEE 3.1% (uz relativno nisku inflaciju od 1.4%) i SEE 2.3% (uz inflaciju 1.8%) u 2016. godini.

Istodobno, pad cijena sirove nafte od gotovo 50% u prvoj polovini 2015. godini daje prostora za rast budući da potiče viši raspoloživi dohodak i nižu inflaciju.



Slika 2.1 Pregled odabralih makroekonomskih kretanja - Eurozona

Hrvatska

Nakon šest kriznih godina, Hrvatska je ostvarila rast BDP u drugoj polovini 2015. godine. Rast od 1.2% u 2. kvartalu 2015. godine označava prekid negativnog trenda te daje pozitivan signal cijelom gospodarstvu. Kao generatori pozitivnih promjena identificirani su rast osobne potrošnje i industrijske proizvodnje te pokrivenost uvoza izvozom.

Pregled odabralih makroekonomskih kategorija - Hrvatska (Plan 2016.)

	2014. ostvareno	2015. prognoza	2016. prognoza	2017. prognoza
BDP i zaduženost				
BDP (tekuće cijene; milijarde HRK)	328,4	332,0	339,2	350
BDP % promjena (stalne cijene)	(0,4%)	0,8%	1,0%	1,7%
Dug opće države (kao % BDP-a)				
	85,1%	89,3%	91,8%	92,5%
Cijene i nezaposlenost				
Promjena opće razine potrošačkih cijena (%)	(0,2%)	(0,4%)	1,1%	1,4%
Stopa nezaposlenosti (% radne snage)	17,1%	16,6%	16,1%	15,6%

Izvor: MMF, Listopad 2015

Tablica 2.2 Pregled odabralih makroekonomskih kategorija – Hrvatska

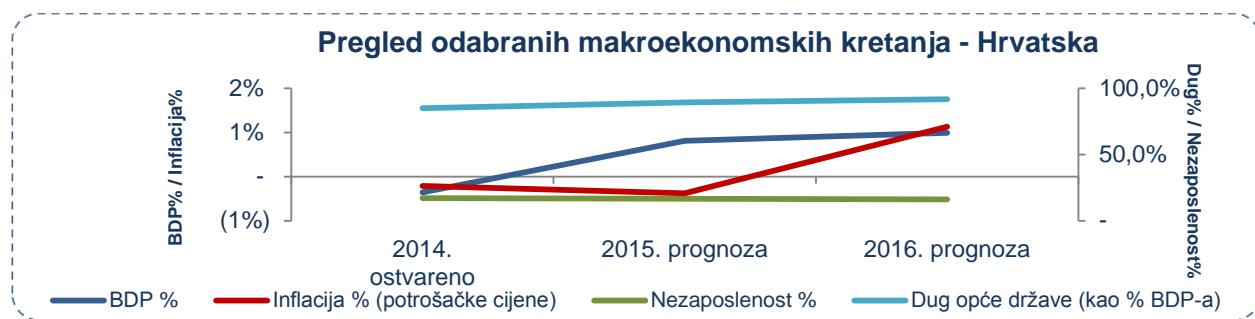
Iako je u prvoj polovini 2015. zamijećen 10% porast izvoza dobara, neto učinak inozemne potražnje ostao je neutralan zahvaljujući relativno snažnom uvozu roba i usluga upozoravajući da u strukturi gospodarstva nije došlo do značajnih promjena.

„Svjetla točka“ s velikim potencijalom ostaje turizam, koji neprekidno od 2011. godine bilježi rast noćenja i prihoda. Usljed krize u Grčkoj i Turskoj, u prvih devet mjeseci 2015. godine ostvareno je 7% više noćenja u odnosu na isto razdoblje lani.

Fokus domaće i inozemne javnosti ostaje, što se tiče javnih financija, prije svega na visokom proračunskom deficitu i rastu javnog duga koji se približava razini od 90% BDP-a.

Ostaje činjenica da unatoč početku naznaka oporavka, rast ostaje krhak uglavnom oslonjen na domaću potrošnju uz neizvjestan početak oporavka investicija. Poboljšanjem poslovnog okruženja te oporavkom privatnih investicija očekuje se pozitivan poticaj rastu izvoza roba i usluga.

Temeljem svega navedenog, opravданo je očekivati da će blagotvorni makroekonomski učinci u RH ranije opisani (kretanje cijene goriva, pad nezaposlenosti, očekivano povećanje raspoloživog dohotka i privatne potrošnje, porast turističke potražnje u RH) kao i blagotvorni makroekonomski učinci na razini EU odnosno regije, pozitivno utjecati na razvoj zračnog prometa u RH tijekom 2016.



Slika 2.2 Pregled odabralih makroekonomskih kretanja – Hrvatska

 HRVATSKA KONTROLA ZRAČNE PLOVIDBE	Financijski plan HKZP-a za 2016.	Verzija: 1.0 Datum: 12.12.2015. Oznaka: HKZP-FIN-PLN-2016
--	---	---

3 Financijski ciljevi i plan

Društvo posluje po načelima koja proizlaze iz pristupanja Republike Hrvatske Međunarodnoj konvenciji o suradnji na sigurnosti zračne plovidbe – EUROCONTROL i propisa EUROCONTROL-a. Sukladno ovim propisima, pružatelji usluga u zračnoj plovidbi imaju pravo na prihode samo u visini prihvatljivih, opravdanih i odobrenih rashoda za promatrano razdoblje. Eventualan višak prihoda ostvaren iznad razine ranije prihvaćenih i odobrenih rashoda vraća se korisnicima usluga kroz mehanizam raspodjele rizika ostvarivanja prometa kao i rizika ostvarivanja troškova, i obrnuto. Prihodi na koje HKZP polaže pravo jesu ranije sagledani, usuglašeni, prihvaćeni te od strane EUROCONTROL-a i EK odobreni, a sve u uvjetima zadovoljavanja (od strane EK) jasno propisanih kriterija mehanizama raspodjele poslovnih rizika (traffic risk sharing i cost risk sharing). Ulaskom RH u EU, HKZP je prilagodio svoje poslovanje sukladno uredbama (EU) br. 390/2013 i (EU) br. 391/2013 kojima se uređuje područje učinkovitosti (performansi) i područje naplate troškova pružanja usluga u zračnoj plovidbi (charging) za drugo referentno razdoblje (RP2, 2015 - 2019).

Ciljevi:

Društvo obavlja djelatnost i planirane zadaće s opredjeljenjem prema izvrsnosti i ostvarenju najboljih poslovnih rezultata. Financijski kriteriji uspješnog poslovanja Društva su:

- sigurnost (financijska stabilnost i zaduženost);
- efikasnost ili uspješnost (u tržišnim privredama rentabilnost je temeljni kriterij uspješnosti).

9. cilj: održati pokazatelj financijske stabilnosti manjim od 1

Prema stručnim mjerilima drži se da je pokazatelj financijske stabilnosti primjeren kada ne iznosi više od 1 (razumijevajući specifičnosti različitih industrija u kojima subjekt posluje). Navedeni pokazatelj računa se kao odnos: dugotrajna imovina / (kapital i rezerve + dugoročne obveze). Smanjenje pokazatelja financijske stabilnosti je pozitivna tendencija, jer implicira da se sve veći dio kratkotrajne imovine financira iz dugoročnih izvora, čime se stvaraju pretpostavke dugoročne financijske stabilnosti Društva.

U Društvu se pokazatelj financijske stabilnosti provjerava tromjesečno.

Usporedbe radi, treba napomenuti kako je pokazatelj financijske stabilnosti na dan 30. rujna 2015. iznosio 0,57, dok je na 31.12.2014. bio na razini 0,69.

10. cilj: zadržati ekonomičnost ukupnog poslovanja Društva iznad 1

Pokazatelj ekonomičnosti ukupnog poslovanja Društva mjeri odnos ukupnih prihoda i ukupnih rashoda tj. pokazuje koliko se prihoda ostvari po jedinici rashoda. Vrijednost pokazatelja treba minimalno biti veća od 1, što znači da Društvo ostvaruje pozitivni rezultat poslovanja. Za veći omjer pokazatelja ekonomičnosti očekuje se da je poslovanje Društva uspješnije.

Planira se provjera ekonomičnosti ukupnog poslovanja Društva u tromjesečnim razdobljima.

 HRVATSKA KONTROLA ZRAČNE PLOVIDBE	Financijski plan HKZP-a za 2016.	Verzija: 1.0 Datum: 12.12.2015. Oznaka: HKZP-FIN-PLN-2016
--	---	--

Usporedbe radi, treba napomenuti kako je pokazatelj ekonomičnosti ukupnog poslovanja za prvi devet mjeseci 2015. iznosio 1,30, dok je za 2014. isti iznosio 1,04.

Temeljnu ugrozu uspješnog ostvarivanja cilja 9. tijekom 2016. predstavlja sposobnost Društva da upravlja strukturom izvora nužnih za financiranje taktičkih i strateških operacija. S obzirom na likvidnost kratkotrajne imovine Društva, te besprijekorni bonitet, Društvo ima na raspolaganju višestruke mogućnosti izvora financiranja. Temeljnu ugrozu ostvarenju cilja 10. predstavlja ostvarenje volumena zračnog prometa, upravljanje kojim je, u uvjetima dostatnih kapaciteta, najvećim dijelom van kontrole Društva, o čemu je dano objašnjenje u poglavlju 4.1.2.

Planirana bilanca stanja na dan 31.12.2016.

Bilanca stanja Društva		Plan 31.12.2016.
'000 HRK		
<i>Dugotrajna imovina</i>		
Nematerijalna		210.449
Materijalna		333.873
Odgodena porezna imovina		9.131
Finansijska		46
Ukupno		553.499
<i>Kratkotrajna imovina</i>		
Zalihe		1.331
Potraživanja		115.752
Finansijska imovina		93.885
Novaci i novčani ekvivalenti		116.863
Ukupno		327.831
Troškovi budućeg razdoblja		8.726
Ukupno imovina (aktiva)		890.057
<i>Kapital i rezerve</i>		
Temeljni kapital		412.760
Rezerve iz dobiti		11.178
Zadržana dobit		69.605
Rezultat razdoblja		12.263
Ukupno		505.806
Rezerviranja		20.752
Dugoročne finansijske obveze		254.541
<i>Kratkoročne obveze</i>		
Finansijske obveze		42.615
Obveze prema dobavljačima		13.214
Ostale obveze		41.243
Ukupno		97.072
Prihodi budućeg razdoblja		11.886
Ukupno izvori imovine (pasiva)		890.057

Tablica 3.1 Planirana bilanca stanja na dan 31.12.2016.

**Planirani račun dobiti i gubitka za 2016.****Rezultat poslovanja**

'000 HRK

Plan 2016.

Poslovni prihodi

Prihodi od osnovne djelatnosti	728.393
Ostali poslovni prihodi	14.515
Ukupno poslovni prihodi	742.908

Poslovni rashodi

Materijalni troškovi	
Troškovi sirovina i materijala	(12.486)
Ostali vanjski troškovi	(71.867)
Ukupno materijalni troškovi	(84.353)

Troškovi plaća

Troškovi amortizacije	(118.599)
-----------------------	-----------

Ostali troškovi razdoblja	(45.886)
Vrijednosna usklađenja	(2.542)
Ostali poslovni rashodi	(5.350)
Ukupno ostali poslovni rashodi	(72.478)

Ukupno poslovni rashodi	(723.249)
--------------------------------	------------------

Operativna dobit (EBIT)	19.660
<i>EBIT %</i>	2,7%

Neto finansijski rezultat

Finansijski prihodi	2.347
Finansijski rashodi	(5.208)
Neto finansijski rezultat	(2.860)

Dobit prije poreza	16.799
---------------------------	---------------

Sažetak rezultata poslovanja

Ukupni prihodi	745.255
Ukupni rashodi	(728.456)
Dobit prije poreza	16.799

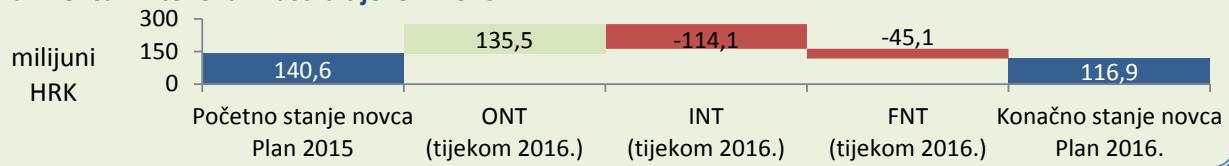
Tablica 3.2 Plan rezultata poslovanja za 2016.

Planirani novčani tokovi za 2016.

Novčani tokovi Društva

	'000 HRK	Plan 2016.
Novčani tijek iz operativnih aktivnosti		
Novčani primici		
Novčani primici od kupaca	730.456	
Novčani primici po osnovi povrata poreza	25.833	
Ostali novčani primici	297	
Ukupni primici iz operativnih aktivnosti	756.586	
Novčani izdaci		
Novčani izdaci dobavljačima	(160.229)	
Novčani izdaci za zaposlene	(448.139)	
Novčani izdaci za kamate	(5.208)	
Novčani izdaci za poreze	(7.550)	
Ostali novčani izdaci	-	
Ukupni izdaci iz operativnih aktivnosti	(621.126)	
Neto novčani tijek iz operativnih aktivnosti	135.460	
Novčani tijek iz investicijskih aktivnosti		
Novčani primici		
Novčani primici od kamata	2.347	
Ostali primici	-	
Ukupni novčani primici od investicijskih aktivnosti	2.347	
Novčani izdaci		
Novčani izdaci za kupnju dugotrajne imovine	(116.495)	
Ostali novčani izdaci	-	
Ukupni novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	(116.495)	
Neto novčani tijek iz investicijskih aktivnosti	(114.148)	
Novčani tijek iz finansijskih aktivnosti		
Novčani primici		
Novčani primici od glavnice kredita	8.472	
Ostali primici	-	
Ukupni novčani primici od finansijskih aktivnosti	8.472	
Novčani izdaci		
Novčani izdaci za otplate glavnice kredita i obveznica	(53.562)	
Ostali izdaci	-	
Ukupni novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	(53.562)	
Neto novčani tijek iz finansijskih aktivnosti	(45.090)	
Ukupan neto novčani tijek	(23.778)	
Novac na početku razdoblja (31.12.2015. iz plana 2015.)	140.642	
Novac na kraju razdoblja	116.864	

Plan novčanih tokova Društva tijekom 2016.



Tablica 3.3 Plan novčanih tokova za 2016.

 HRVATSKA KONTROLA ZRAČNE PLOVIDBE	Financijski plan HKZP-a za 2016.	Verzija: 1.0 Datum: 12.12.2015. Oznaka: HKZP-FIN-PLN-2016
--	---	--

3.1 Plan realizacije investicijskih projekata za 2016.

Pregled plana realizacije investicija u 2016.

Br.	Oznaka	Naziv	('000 HRK)
1	P-DO-01	Projekt nadogradnje ATM sustava	30.953 ⁽¹⁾
2	P-DO-02	Projekti DATA-COM domene	7.311 ⁽²⁾
3	P-DO-03	Projekti VOICE-COM domene	2.550 ⁽³⁾
4	P-DO-04	Projekti NAV domene	7.870 ⁽⁴⁾
5	P-DO-05	Projekt nadogradnje SUR sustava	3.245 ⁽⁵⁾
6	P-DO-06	Projekti AWOS/MET domene	2.200 ⁽⁶⁾
7	P-DO-07	Projekti rekonstrukcije građevina i infrastrukture	12.300
8	P-DO-08	Projekti modernizacije ICT sustava	2.700
9	P-DO-09	Projekti MET-ATM domene	2.970
10	P-2004-12	Projekt jedinstvenog nadzora i upravljanja uređajima i sustavima	1.000
11	P-2011-02	Projekt fleksibilnog korištenja zračnog prostora	600
12	P-2013-01	SW za upravljanje procesima održavanja	144
13	P-2014-07	Projekt nadogradnje, zamjene i izgradnje VAMS sustava (Rijeka, Brač, Osijek, Lošinj)	1.020
14	P-2014-14	Projekt povećanja stupnja sigurnosti i zaštite objekata HKZP	1.100
15	P-2016-01	Uvođenje sustava za informiranje operativnog osoblja (CroVIBE)	3.435
16	P-2016-02	Ostala investicijska ulaganja	4.000
<i>Pojedinačna nabava dugotrajne imovine:</i>			
17	P-2016-03	Računalna oprema opće namjene (PC, pisaći)	2.500
18	P-2016-04	Računalna oprema - operativni sustavi	260
19	P-2016-05	Računalni programi	1.200
20	P-2016-06	Uredski namještaj	700
21	P-2016-07	Fotokopirni, multifunkcijski uređaji (skener, telefaks)	440
22	P-2016-08	Motorna vozila	2.000
23	P-2016-09	Instrumenti i alati	1.190
24	P-2016-10	Mrežna oprema (switch, router, firewall, Wifi)	1.200
25	P-2016-11	Meteo oprema	200
26	P-2016-12	Ostala dugotrajna imovina	1.700
Ukupno Investicije			94.788

Napomena:

(1) Osim za planiranu realizaciju u iznosu od 30.952.950 kn potrebno je osigurati 3.240.000 kn na ime avansa, što u 2016. čini planirana angažirana sredstva u iznosu od 34.192.950 kn.

(2) Osim za planiranu realizaciju u iznosu od 7.310.668 kn potrebno je osigurati 320.000 kn na ime avansa, što u 2016. čini planirana angažirana sredstva u iznosu od 7.630.668 kn.

(3) Osim za planiranu realizaciju u iznosu od 2.550.000 kn potrebno je osigurati 5.820.000 kn na ime avansa, što u 2016. čini planirana angažirana sredstva u iznosu od 8.370.000 kn.

(4) Osim za planiranu realizaciju u iznosu od 7.870.000 kn potrebno je osigurati 255.000 kn na ime avansa, što u 2016. čini planirana angažirana sredstva u iznosu od 8.125.000 kn.

(5) Osim za planiranu realizaciju u iznosu od 3.245.000 kn potrebno je osigurati 7.062.000 kn na ime avansa, što u 2016. čini planirana angažirana sredstva u iznosu od 10.307.000 kn.

(6) Osim za planiranu realizaciju u iznosu od 2.200.000 kn potrebno je osigurati 3.572.000 kn na ime avansa, što u 2016. čini planirana angažirana sredstva u iznosu od 5.772.000 kn.

Tablica 3.4 Pregled plana realizacije investicija u 2016.

Sukladno trenutnim očekivanjima Uprave Društva u pogledu nastavka provedbe investicijskih projekata u 2016., izrađen je plan investicijskih aktivnosti za 2016. uz prepostavljenu ukupnu vrijednost planirane realizacije investicija u 2016. od 94,8 milijuna HRK.



4 Sažetak

Sukladno finansijskom planu za 2016., Društvo očekuje ostvarenje pozitivnog poslovnog rezultata, što je usklađeno s načelima propisanim od strane EUROCONTROL-a. Treba također napomenuti kako Društvo temeljem očekivanja različite dinamike ostvarivanja prihoda i rashoda (sezonski karakter ostvarivanja prihoda naspram ravnomjernosti nastanka ukupnih rashoda) u prvoj polovici 2016. očekuje ostvariti negativni ukupni poslovni rezultat prije poreza, a isti polugodišnji gubitak potpuno nadoknaditi u nastavku 2016.

Društvo raspolaže primjerenim iznosom rezerviranih sredstava kako bi se zaštitilo od potencijalnog rizika poremećaja likvidnosti i solventnosti tržišta.

Štoviše, projekcija novčanih tokova za 2016. i visokokvalitetne likvidne pozicije imovine Društva (priložene u Dodatku I ovog izvještaja), temelj su ocjene kako su trenutna i očekivana buduća likvidnost Društva adekvatne.

Temeljni finansijski parametri korišteni kao pretpostavke ili koji su rezultat finansijskih kalkulacija prilikom izrade Finansijskog plana za 2016. su kako slijedi:

Sažetak ključnih finansijskih informacija		Plan 2016.	Plan 2016/2015 Povećanje / (Smanjenje)	
	jedinica		%	
Promet:				
IFR GAT	operacije	530.000		1,1%
Rutne jedinice usluge	naplative jedinice	1.775		0,8%
Terminalne jedinice usluge - Z1	naplative jedinice	17,4		9,4%
Terminalne jedinice usluge - Z2	naplative jedinice	24,9		(0,4%)
Jedinične cijene:				
Rutne usluge	EUR	47,3		2,8%
Zona 1	EUR	235,9		3,5%
Zona 2	EUR	254,3		3,9%
Profitabilnost:				
Ukupan prihod	mil HRK	745,3		(0,2%)
Ukupan rashod	mil HRK	728,5		0,5%
Dobit prije poreza	mil HRK	16,8		(24,0%)
PBT% marža	%	2,3%		(26,4%)
Likvidnost:				
Operativni cash flow	mil HRK	135,5		14,5%
Ukupni cashflow	mil HRK	(23,8)		(27,1%)
Novac na početku razdoblja (Plan 2015.)	mil HRK	140,6		(18,8%)
Ukupne investicije	mil HRK	94,8		(6,8%)
Otplata kredita	mil HRK	53,6		(0,4%)

Tablica 4.1 Sažetak ključnih pretpostavki i odrednica Finansijskog plana za 2016.