

Na temelju članka 32. Statuta Grada Šibenika („Službeni glasnik Grada Šibenika“, broj 8/10, 5/12, 2/13, 2/18 i 8/18 – pročišćeni tekst), Gradsko vijeće Grada Šibenika na sjednici od prosinca 2019. godine, donosi

Z A K L J U Č A K

o primanju na znanje Izvješća o poslovanju s financijskim izvješćem Batižele d.o.o. društvo za upravljanje nekretninama, Šibenik za 2018. godinu

Prima se na znanje Izvješće o poslovanju s financijskim izvješćem Batižele d.o.o. društvo za upravljanje nekretninama, Šibenik za 2018. godinu.

KLASA:400-05/19-01/43
URBROJ:2182/01-02/1-19-2
Šibenik, 2019.

GRADSKO VIJEĆE GRADA ŠIBENIKA

PREDSJEDNIK
dr.sc. Dragan Zlatović

BATIŽELE D.O.O. Društvo za upravljanje nekretninama
Prilaz Tvornici 39, 22000 Šibenik

REPUBLIKA HRVATSKA
ŠIBENSKO-KNINSKA ŽUPANIJA
218201 GRAD ŠIBENIK

Šibenik, 11. studenog 2019.

Prilaz broj: 13 11 2019.	
Klasifikacijska oznaka	Org.jed.
400-05/19-01/13	02
Uredženi broj	Pril. Vrij.
378-19-1	

GRAD ŠIBENIK
Tajništvo Grada
Trg palih branitelja Domovinskog rata 1, 22000 Šibenik

Predmet: Izvješće o poslovanju s financijskim izvješćem za 2018. godinu.
- dostavlja se.

U pravitku vam dostavljam Izvješće o poslovanju i stanju društva za 2018. godinu s financijskim izvješćima za godinu završenu 31. prosinca 2018.

Sa štovanjem,

BATIŽELE d.o.o.

Šibenik

Društvo za upravljanje nekretninama

OIB: 73841169007

Uprava-direktor:

Tihomir Paškov

Dostaviti:

1. Naslovu,
2. Pismohrana.

Privitak:

- Izvješće o poslovanju i stanju društva za 2018. godinu
- Financijski izvještaji za godinu završenu 31. prosinca 2018.
- Bilanca 2018.
- Račun dobiti i gubitka 2018.

BATIŽELE D.O.O.
Šibenik

BATIŽELE d.o.o.
Šibenik
Društvo za upravljanje nekretnima
OIB: 73841169007

**IZVJEŠĆE O POSLOVANJU I STANJU
DRUŠTVA ZA 2018. GODINU**

Šibenik, svibanj 2019.

1. Uvod

Batižele d.o.o., društvo za upravljanje nekretninama, Šibenik je Društvo kome je svrha da nakon prestanka proizvodnje u TEF-a d.d. te provedene razgradnje postrojenja bivših proizvodnih pogona i ekološke sanacije prostora bivše tvornice, poduzme mjere za stavljanje imovine u odgovarajuću razvojnu funkciju.

2. Članovi uprave i nadzornog odbora

Odlukom Skupštine društva pri registraciji Društva za jedinog člana Uprave je imenovan Tihomir Paškov.

Članovi Nadzornog odbora su:

Robert Šupe predsjednik Nadzornog odbora

Ana Šimac član Nadzornog odbora

Marina Čvrljak član Nadzornog odbora

Siniša Bušac član Nadzornog odbora

Ivan Zubić član Nadzornog odbora

Povijest društva

Društvo je registrirano dana **05.11.2018. godine** u Sudskom registru Trgovačkog suda u Zadru –Stalna služba u Šibeniku, nastalo u postupku osnivanja podjelom društva TEF d.d..

Prethodno su Grad Šibenik i Uprava društva TEF d. d, odlukom Gradskog vijeća Grada Šibenika Klasa:910-01/18-01/23 Ur.broj:2182/01-07-18-2 od 20. lipnja 2018. godine, usvojili razvojni projekt „Batižele“, te je Vlada Republike Hrvatske Odlukom od 2. kolovoza 2018. godine o prihvaćanju razvojnog projekta „Batižele” i stavljanju izvan snage točke IV. podtočke a) Odluke o prijenosu dionica TEF tvornica elektroda i ferolegura d. d., Šibenik (Klasa: 423-04/98-01/02, Urbroj: 5030115-98-2 od 26. ožujka 1998. godine) prihvatila isti program uz, utvrđene obveza da se usklade iznosi državnih potraživanja kojim će se provesti povećanje temeljnog kapitala društva Batižele d.o.o. pretvaranjem ukupnih dospjelih državnih i gradskih potraživanja, prema Razvojnom projektu „Batižele“, u udjele u društvu nastalom u postupku podjele – odvajanje s osnivanjem.

Provedenom podjelom TEF-a na društvo Batižele d.o.o. je prenesena imovina u iznosu od 362.000.000. kn., koja se sastoji od zemljišta i zgrada u naravi krug stare tvornice.

U godini za koju se dostavlja izvješće izvršena je nova procjena cjelokupnih nekretnina Društva.

3. Vlasnička struktura Batižela d.o.o.

Društvo Batižele d.o.o.upisano je u registar Trgovačkog suda u Zadru Stalna služba u Šibeniko pod br. Zd-Ši Tt-18/3710-4 od 05.11.2018., sukladno Zakonu o trgovačkim društvima. Grad Šibenik je vlasnik jedinog poslovnog udjela Društva. Ukupni upisani temeljni kapital Društva je 148.500.000,00 kuna.

4. Organizacijska struktura i kadrovi

Organi društva su: Glavna Skupština, Nadzorni odbor i Uprava.

Uprava Društva se sastoji od jednog člana, Direktora društva.

Društvo nema zaposlenika

5. Postupak sanacije zemljišta – stupanj dovršenosti

Sanacija zemljišta odvijala se u okviru Društva TEF d.d. kroz dva paralelna procesa:

- a) Sanacija silikomanganske troske zaostale u procesu proizvodnje ferolegura,
- b) Sanacija katrana i fenola zaostalih u procesu proizvodnje elektroda.

5.1. Sanacija silikomanganske troske

Postupak sanacije silikomanganske troske započeo je 2005.g. Poslove sanacije (obrade troske) obavljale su tvrtke partneri i to: TSB Invent Zagreb u 2005.g. i MLM Group d.o.o. Zagreb od veljače 2007.g do lipnja 2011.g. kada je nastupio zastoj u ispunjenju ugovornih obveza, a što je rezultiralo raskidom ugovora od strane TEF d.d. Sanacija je u naravi značila razdvajanje korisnog i nekorisnog dijela mehaničkim mljevenjem predmetne troske, od čega korisni dio sudjeluje u količini od 5-6% od ukupne mase. Korisni dio je u cijelosti otpremljen iz tvornice, uglavnom preko tvrtke partnera, a malim dijelom i od strane TEF-a.

BIONSTITUT d.o.o. Čakovec je u studenom 2014. izvršio uzorkovanje troske na 6 lokacija (tri uzorka granulacije 0 i tri uzorka granulacije do 15 mm) te su izvještaji o karakterizaciji otpada napravljeni u prosincu 2014.g. svi uzorci su zadovoljavali uvjete za odlaganje na odlagalište neopasnog otpada.

Krajem godine od strane Grada ponovno je naručeno uzorkovanje i nova analiza po istim parametrima kao i 2014.godine te je i po ovim nalazima troska bezopasni otpad te svi uzorci zadovoljavaju uvjete za odlaganje na odlagalište neopasnog otpada.

Trenutno se na zemljištu Batižela d.o.o. nalazi 51 000 m³ otpadne troske, procijenjenih od strane Geodetskih mjerenja d.o.o. Šibenik a temeljem geodetske snimke i usporedbom sa djelomično poznatim odnosno procijenjenim kotama terena.

Bikarac d.o.o. Šibenik je iskazao interes za 15 000 m³ otpadne troske za potrebe odlagališta komunalnog otpada. Preostalih 36 000 m³ pokušati će se prodati po provođenju postupka ukidanja statusa otpada za trosku, odnosno u konačnici iskoristiti će se na prostoru za nasipanje.

5.2. Sanacija katrana i fenola zaostalih u postupku proizvodnje elektroda

Prvi poslovi sanacije opasnog otpada u TEF-u započeli su u 2004.g. i to na tri zasebne jedinice. Nakon izrade Programa sanacije okoliša bivše Tvornice elektroda i ferolegura u Šibeniku (srpanj 2007.) u srpnju 2008. započeli su poslovi sveobuhvatne sanacije TEF-a od opasnog otpada. Radove sanacije je izvodila tvrtka Sirovina odlagalište d.o.o. Zadar, a propisani tehnološki postupak ugovorenih radova bio je postupak solidifikacije. Sirovina odlagalište d.o.o. je izvodila pripreme radove – iskope i mljevenje materijala, namjeravajući ga naknadno solidificirati. Nakon rješenja inspektorice MZOP kojim su radovi solidifikacije izričito zabranjeni, Odlagalište sirovina d.o.o. dovršava pripreme radove formiranjem hrpa materijala različitog stupnja kontaminacije, s čime i prestaje aktivnost Sirovina odlagališta d.o.o. u TEF-u. Nadalje se proces sanacije opasnog otpada (sukladno Dopuni Programa sanacije napravljenog u 2009.g.) odvijao na način da je javnim

natječajem izabran izvođač postupka termičke obrade najzagađenijeg materijala iz prethodno navedenih pripremljenih hrpa. Za izvođenje predmetnog posla termičke obrade izabran je GIRK Kalun d.d. Drniš koji je krajem 2012.g. otpremio predmetni materijal u svoje tvorničko postrojenje, do kraja 2013.g. ga obradio i o zbrinjavanju izvijestio nadležne institucije. Preostali materijal dobiven pripremnim radovima SIROVINE Odlagališta u obliku posloženih hrpa predstavlja industrijski otpad razine kontaminacije prihvatljive za odlagalište komunalnog otpada.

Dana 9.prosinca 2014. tvrtka OIKON d.o.o. - Institut za primijenjenu ekologiju je dostavio Izvješće o provedenom postupku sanacije TEF u koje je uvrstio i rezultate analiza uzorkovanja tla iz rujna 2014. (uzorkovanje obavljeno u travnju 2014.). Rezultati analiza su pokazali da na dvije lokacije uzorci površinskog sloja pokazuju veće vrijednosti od onih propisanih Programom sanacije okoliša bivše tvornice TEF u Šibeniku iz 2007. i Dopunom Programa sanacije iz 2009. kao granične vrijednosti da bi se sanacija mogla smatrati provedenom (tj. Koncentracija PAH-ova je veća od 100 mg/kg), odnosno da zemlja i kamenje na tim lokacijama sadrže opasne tvari koje će se morati zbrinjavati kao opasni otpad.

Prijedlog Fonda za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost je da se dodatno provede čišćenje točkastog onečišćenja (dio iskopati i zbrinuti kao neopasni otpad na odlagalište neopasnog otpada), te iskop s dvije lokacije zbrine kao opasni otpad.

Iz relevantnih elaborata i izvješća o završetku sanacije očito se ne može zaključiti da je ista izvršena iako je činjenica da je u Planu gospodarenja otpadom u Republici Hrvatskoj za 2017-2022 (str.36) eksplicitno navedeno da je prostor saniran 2015.godine.

Od strane Grada je angažirana tvrtka OIKON d.o.o. Zagreb, da izvrši nove analize uz istražne radove stanja onečišćenja opasnim otpadom na lokacijama koje su u izvješću iz 2014.godine utvrđena kao područja onečišćenja iznad granica predviđenih Programom sanacije okoliša bivše tvornice TEF u Šibeniku iz 2007. i Dopunom Programa sanacije iz 2009., te da procjeni visinu troškova zbrinjavanja otpada.

Po nalazu i nadalje postoje dvije lokacije onečišćenja a po procjeni potrebno je 912 000 kn za dovršetak postupka za koji iznos su i izvršena rezerviranja u bilanci Društva.

Sanacija će se završiti temeljem postojećeg Programa i Dopune pošto isti dokumenti nemaju vremenskog ograničenja.

6. Razgradnja građevinskih objekata

Razgradnja objekata koji su u postupku podjele pripali Batiželama d.o.o. se u 2018.g. nije provodila, budući da su preostali objekti u najmu ili su dani na korištenje Gradu Šibeniku a eventualna razgradnja istih izvršiti će se po donošenju odluke o raspolaganju sa imovinom Društva.

7. Financijsko stanje Društva

Društvo u godini za koju se daje izvješće Uprave nije poslovalo a učinci podjele društva TEF d.d. su na 31.prosinca 2017.godine pa se smatra da su radnje TEF d.d.poduzete u ime i za račun Batižela d.o.o..

Prihod od zakupa koji je trenutno jedini prihod Društva nije dostatan za pokrivanje tekućih izdataka.

Pojedinačno najveći mjesečni izdatak je komunalna naknada.

Sa stanjem na 31.prosinca 2018.godine izvršene su rezervacije u ukupnom iznosu od 912.660.kuna za sanaciju terena.
Društvo nema sudskih sporova.

8. Priprema buduće investicije na zemljištu u vlasništvu Društva

Kroz narednu godinu će se izraditi dokumenti-razvojnog projekta sa kojim će se riješiti dužničko-vjerovnički odnosi u društvu, te otvoriti mogućnosti stavljanja u funkciju razvoja Grada, zemljišta u vlasništvu Društva.

Uprava očekuje da u prvoj polovini 2019.godine razvojni projekt krene u operacionalizaciju kroz prvi korak povećanja temeljnog kapitala zamjenom potraživanja za udjele u Društvu.

Šibenik, 27. svibnja 2018.godine

Sastavio:
Tihomir Pašić

BATIŽELE d.o.o.
Šibenik
Društvo za upravljanje nekretninama
OIB: 73841169007

BILANCA
stanje na dan 31.12.2018.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 73841169007; Batizale d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		0	362.218.326
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		0	0
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005			
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		0	362.155.491
1. Zemljište	011			354.978.608
2. Građevinski objekti	012			7.176.883
3. Postrojenja i oprema	013			
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014			
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017			
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0	62.835
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035			62.835
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		0	0
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		0	0
1. Sirovine i materijal	039			
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2018.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 73841169007; Batižele d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049			
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051			
6. Ostala potraživanja	052			
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061			
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063			
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064			
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		0	362.218.326
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		0	172.659.899
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068			148.500.000
II. KAPITALNE REZERVE	069			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0	0
1. Zakonske rezerve	071			
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076			282.882.387
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENEŠENI GUBITAK (AOP 082-083)	081		0	-258.063.727
1. Zadržana dobit	082			
2. Preneseni gubitak	083			258.063.727
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		0	-658.761
1. Dobit poslovne godine	085			
2. Gubitak poslovne godine	086			658.761

BILANCA
stanje na dan 31.12.2018.


**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 73841169007; Batižele d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087			
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		0	912.660
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089			
2. Rezerviranja za porezne obveze	090			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091			
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092			912.660
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093			
6. Druga rezerviranja	094			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095		0	38.574.871
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101			
7. Obveze za predujmove	102			
8. Obveze prema dobavljačima	103			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104			
10. Ostale dugoročne obveze	105			
11. Odgođena porezna obveza	106			38.574.871
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107		0	150.070.896
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113			
7. Obveze za predujmove	114			
8. Obveze prema dobavljačima	115			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117			
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118			150.070.896
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121			
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122			
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		0	362.218.326
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124			

Šibenik, 25. 04. 2019.

BATIŽELE d.o.o.
Šibenik
Društvo za upravljanje nekretnimama
OIB 73841169007



RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 05.11.2018. do 31.12.2018.

**Obrazac
POD-RDG**

Obveznik: 73841169007; Batižele d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125		0	69.496
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127			69.496
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130			
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		0	411.006
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		0	6.261
a) Troškovi sirovina i materijala	134			
b) Troškovi prodane robe	135			
c) Ostali vanjski troškovi	136			6.261
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		0	0
a) Neto plaće i nadnice	138			
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139			
c) Doprinosi na plaće	140			
4. Amortizacija	141			39.666
5. Ostali troškovi	142			365.079
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145			
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147			
b) Rezerviranja za porezne obveze	148			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151			
f) Druga rezerviranja	152			
8. Ostali poslovni rashodi	153			
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154		0	307.619
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161			
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162			
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164			307.619
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		0	624.870
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168			
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169			624.870
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			
7. Ostali financijski rashodi	172			

V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177		0	377.115
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		0	1.035.876
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		0	-658.761
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		0	658.761
XII. POREZ NA DOBIT	182			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		0	-658.761
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		0	658.761
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198		0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202			
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205			
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209			
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	210			
8. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	211			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213		0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214		0	0
DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217			

Šibenik, 25. 09. 2019.

BATIŽELE d.o.o.

Šibenik

Društvo za upravljanje nekretnima

OIB 73841169007

Područni ured: Šibenik
Ispostava: Šibenik

PRIJAVA POREZA NA DOBIT

za razdoblje od 05.11.2018. do 31.12.2018.,
(dan, mjesec, godina) (dan, mjesec, godina)

Podaci o poreznom obvezniku

Naziv/ime i prezime poreznog obveznika		OIB
Batižele d.o.o.		73841169007
Adresa sjedišta:		
Naselje:	Šibenik	
Ulica i kućni broj:	Prilaz tvornici 39	
Računi kod banaka (naziv i sjedište):	HR47 2402 0061 1009 0446 5 ERSTE&STEIERMARKISCHE BANK d.d., Zagreb	
Šifra djelatnosti i naziv djelatnosti:	68.20 Iznajmljivanje i upravljanje nekretninama	
Broj zaposlenih na osnovi stvarnih sati rada (cijeli broj) na kraju poreznog razdoblja:	0	

Potvrda primitka prijave
(popunjava Porezna uprava)

(nadnevak)

M.P.

(potpis)

UTVRĐIVANJE POREZNE OSNOVICE I POREZNE OBVEZE

u kunama i lipama

R. br.	Opis	Svota
I. DOBIT/GUBITAK IZ RAČUNA DOBITI I GUBITKA		
1.	UKUPNI PRIHODI	377.114,24
2.	UKUPNI RASHODI	1.035.875,91
3.	DOBIT (r. br. 1. - r. br. 2.)	0,00
4.	GUBITAK (r. br. 2. - r. br. 1.)	658.761,67
II. POVEĆANJE DOBITI/SMANJENJE GUBITKA		
5.	Amortizacija (čl. 12. st. 13., 16., 17., 18. i 19. Zakona)	
6.	50% troškova reprezentacije (čl. 7. st. 1. t. 3. Zakona)	
7.	Iznos nepriznatih troškova za osobni prijevoz (čl. 7. st. 1. t. 4. Zakona)	
8.	Manjkovi na imovini iznad visine utvrđene odlukom Hrvatske gospodarske komore, odnosno Hrvatske obrtničke komore (čl. 7. st. 1. t. 5. Zakona)	
9.	Rashodi utvrđeni u postupku nadzora (čl. 7. Zakona)	
10.	Troškovi prisilne naplate poreza i drugih davanja (čl. 7. st. 1. t. 6. Zakona)	
11.	Troškovi kazni za prekršaje i prijestupe (čl. 7. st. 1. t. 7. Zakona)	
12.	Zatezne kamate između povezanih osoba (čl. 7. st. 1. t. 8. Zakona)	
13.	Povlastice i drugi oblici imovinskih koristi (čl. 7. st. 1. t. 9. Zakona)	
14.	Rashodi darovanja iznad propisanih svota (čl. 7. st. 1. t. 10. Zakona)	
15.	Kamate na zajmove dioničara i članova društva (čl. 8. Zakona)	
16.	Kamate između povezanih osoba (čl. 14. Zakona)	
17.	Rashodi od nerealiziranih gubitaka (čl. 7. st. 1. t. 1. Zakona)	
18.	Amortizacija iznad propisanih stopa (čl. 12. st. 5. i 6. Zakona i čl. 22. Pravilnika)	
19.	Iznos povećanja porezne osnovice zbog promjene metode utvrđivanja porezne osnovice (čl. 16. Zakona)	
20.	Vrijednosno usklađenje i otpis potraživanja (čl. 9. Zakona)	
21.	Vrijednosno usklađenje zaliha (čl. 10. Zakona)	
22.	Vrijednosno usklađenje financijske imovine (čl. 10. Zakona)	
23.	Troškovi rezerviranja (čl. 11. Zakona)	
24.	Povećanja porezne osnovice za sve druge rashode (čl. 7. st. 1. t. 13. Zakona) i ostala povećanja	
25.	Povećanja dobiti za ostale prihode i druga povećanja dobiti (čl. 17. st. 5., 6. i 7. Zakona, čl. 6. st. 7. Zakona i čl. 12.a Pravilnika)	
26.	UKUPNA POVEĆANJA DOBITI/SMANJENJA GUBITKA (red. br. 5. do 25.)	

III. SMANJENJE DOBITI/POVEĆANJE GUBITKA

27.	Prihodi od dividendi i udjela u dobiti (čl. 6. st. 1. t. 1. Zakona)	
28.	Nerealizirani dobiti (čl. 6., st. 1., toč. 2. Zakona)	
29.	Prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja (čl. 6. st. 1. t. 3. Zakona)	
30.	Ostali rashodi ranijih razdoblja (čl. 6., st. 2. Zakona)	
31.	Smanjenje dobiti za ostale prihode	
32.	Smanjenje dobiti zbog promjene metode utvrđivanja porezne osnovice (čl. 16. Zakona)	
33.	Trošak amortizacije koji ranije nije bio priznat (čl. 6. st. 1. t. 4. Zakona)	
34.	Ukupni iznos državnih potpora, čl. 6. st. 1. t. 5. (r. br. 34.1. i r. br. 34.2.)	
34.1.	Državna potpora za obrazovanje i izobrazbu (čl. 14. Pravilnika)	
34.2.	Državna potpora za istraživačko razvojne projekte (čl.15. Pravilnika)	
35.	UKUPNA SMANJENJA DOBITI/POVEĆANJA GUBITKA (r. br. 27. do 34.)	

IV. POREZNA OSNOVICA

36.	Dobit / gubitak nakon povećanja i smanjenja (r. br. 3. + r. br. 26. - r. br. 35.) ili (r. br. 4. - r. br. 26. + r. br. 35.)	
37.	Preneseni porezni gubitak (čl. 17. Zakona)	
38.	Porezna osnovica (r. br. 36. - r. br. 37.)	

V. POREZNI GUBITAK

39.	Dobit / gubitak nakon povećanja i smanjenja (r. br. 3. + r. br. 26. - r. br. 35.) ili (r. br. 4. - r. br. 26. + r. br. 35.)	658.761,67
40.	Preneseni porezni gubitak (čl. 17. Zakona)	
41.	Porezni gubitak za prijenos (r. br. 39. - r. br. 40.)	658.761,67

VI. POREZNA OBVEZA

42.	Porezna osnovica (r. br. 38.)	
43.	Porezna stopa (čl. 28. Zakona)	
44.	Porezna obveza (r. br. 42. x r. br. 43.)	

VII. POREZNE OLAKŠICE, OSLOBOĐENJA I POTICAJI

45.	Olakšice i oslobođenja za potpomognuta područja (r. br. 46. + r. br. 47.)	
46.	Olakšice i oslobođenja na području Grada Vukovara (čl. 28.a st. 1. Zakona i čl. 42. Pravilnika)	
47.	Olakšice i oslobođenja na području I. skupine (čl. 28.a st. 2. Zakona i čl. 42. Pravilnika)	

49.	Olakšice prema čl. 8., 9., 25. i 26. Zakona o poticanju ulaganja i čl. 43.a st. 1. i 2. Pravilnika (r. br. 49.1. + r. br. 49.2. + r. br. 49.3. + r. br. 49.4.)	
49.1.	Iznos olakšice za mikropoduzetnike uz primjenu umanjene stope za 50%	
49.2.	Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 50%	
49.3.	Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 75%	
49.4.	Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 100%	
50.	Olakšice prema čl. 25. Zakona o poticanju ulaganja i čl. 43.a st. 3. Pravilnika (r. br. 50.1. + r. br. 50.2. + r. br. 50.3. + r. br. 50.4.)	
50.1.	Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 50%	
50.2.	Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 65%	
50.3.	Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 85%	
50.4.	Iznos olakšice uz primjenu umanjene stope za 100%	
51.	Ukupni iznos poticanja investicija (r. br. 49. + r. br. 50.)	
52.	Ukupni iznos olakšica, oslobođenja i poticaja (r. br. 45. + r. br. 51.)	


VIII. POREZNA OBEVEZA NAKON ODBITKA OLAKŠICA, OSLOBOĐENJA I POTICAJA

53.	Porezna obveza (r. br. 44. - r. br. 52.)	
54.	Uračunavanje poreza plaćenog u inozemstvu (čl. 30. Zakona)	
55.	Porezna obveza (r. br. 53. - r. br. 54.)	
56.	Uplaćeni predujmovi	
57.	Razlika za uplatu (r. br. 55. - r. br. 56.)	
58.	Razlika za povrat (r. br. 56. - r. br. 55.)	
59.	Predujmovi za sljedeće porezno razdoblje (čl. 47. st. 3. t. 59. Pravilnika)	

ZA ISTINITOST I VJERODOSTOJNOST PODATAKA JAMČIM VLASTITIM POTPISOM

Nadnevak

25. 04. 2018.


(potpis poreznog obveznika / opunomoćenika / poreznog savjetnika)

BATIŽELE d.o.o.
Šibenik
Društvo za upravljanje nekretninama
OIB 73841169007

RRiF-plus, 10000 Zagreb, Vlaška 68, tel.: 01/4699-760, faks: 01/4699-766.
rrif.hr

rrif@rrif.hr

v3-03-08-12-32

BRUTO BILANCA

ANALITIKA

Razdoblje: 5.11.2018. - 31.12.2018.

Konto	Naziv konta	PRETHODNI SALDO		PROMET		SALDO	
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje
010-700	Zemljište	40.314.634,23				40.314.634,23	
010-	ZEMLJIŠTE	40.314.634,23				40.314.634,23	
019-700	Revalorizacija zemljišta	314.663.973,72				314.663.973,72	
019-		314.663.973,72				314.663.973,72	
01 -	MATERIJALNA IMOVINA-PRIRODNA BOGATSTVA	354.978.607,95				354.978.607,95	
020-000	Građevinski objekti hidrogradnje	87.864,06				87.864,06	
020-200	Građevinski objekti saobraćaja i transporta	6.984.484,53				6.984.484,53	
020-300	Privredne zgrade	1.598.929,34			872.120,58	726.808,76	
020-310	Revalorizacija privr. zgrada			2.482.321,96		2.482.321,96	
020-400	Građev. objekti za druge namjene	1.285.365,12			1.284.240,10	1.125,02	
020-410	Revalorizacija građ. obj. za druge namjene			4.310.962,30		4.310.962,30	
020-	Građevinski objekti	9.956.643,05		6.793.284,26	2.168.380,68	14.693.596,63	
029-000	Ispravak vrijednosti građ. objek. hidrogradnje		87.864,06				87.864,06
029-200	ispravak vrijed. građ.mobjekata transporta		6.984.484,53				6.984.484,53
029-300	Ispravak vrijednosti priv. zgrada		1.175.664,36	870.995,56	39.666,27		344.335,07
029-301	Ispravak vrijed.građ. objekata ostalih namjena		1.285.365,12	1.285.365,12			
029-	Ispr. vrij. građ.obj.,postroj,opreme i ostalih sredstava		9.533.370,07	2.158.380,98	39.666,27		7.416.663,66
02 -	MATERIJALNA IMOVINA - GRAĐ.OBJ.,POSTROJENJE, OPREMA I OST	423.264,96		8.949.644,94	2.198.026,95	7.176.882,97	
0 -	POTRAŽIVANJA ZA UPISANI KAPITAL I DUGOTRAJNA IMOVINA	365.401.872,93		8.949.644,94	2.198.026,95	362.166.490,92	
147-915	Potraživanje od TEF-a			62.835,03		62.835,03	
147-				62.835,03		62.835,03	
14 -	POTRAŽIVANJA OD DRŽAVE ZA POREZE, CARINU I DOPRINOSE			62.835,03		62.835,03	
1 -	NOVAC, KRATKOTRAJNA FINANC. IMOVINA, KRATKOTRAJNA POTRAŽIVANJA, TROŠKOM I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA			62.835,03		62.835,03	
259-001	Vlada RH (zatvaranje Decometala)		19.641.971,90		624.870,00		20.266.841,90
259-	Obveze za primljene jamčevine		19.641.971,90		624.870,00		20.266.841,90
25 -	OBV. PO OSN. KRATK. ZAJM. KREDITA, PRED.,DEPOZITA I JAMSTAVA		19.641.971,90		624.870,00		20.266.841,90
260-900	Obveze za komunalnu naknadu		4.667.160,52		-307.619,46		4.359.541,06
260-901	Obveze za kom. naknadu (od 11/2002)		4.063.688,92		364.578,93		4.428.267,85
260-930	Obveze naknade za šume				99,94		99,94
260-	Obveze za poreze doprinose i druge pristojbe		8.730.849,44		67.059,41		8.797.908,85
261-000	Obveze za porez na dobit		4.716.084,03				4.716.084,03
261-			4.716.084,03				4.716.084,03

Konto	Naziv konta	PRETHODNI SALDO		PROMET		SALDO	
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje
267-600	Obveze za carinu po odluci Vlade 26.03.98		4.627.940,00				4.627.940,00
267-700	Obveza prema Gradu Šibeniku (nagodba Grad-ina-Tef)		46.500.000,00				46.500.000,00
267-800	Obveza prema Min.Gosp. po odluci Vlade od 26.03.98.		39.319.400,36				39.319.400,36
267-900	Obveze prema Fondu za zašt.okol. i energ. učinkovitost		25.852.721,49				25.852.721,49
267-			116.300.061,85				116.300.061,85
26 -			129.748.995,32		67.659,41		129.681.335,91
2 -	KRATKOROČNE I DUGOROČNE OBVEZE, DUGOROČNA REZERVIRANJA, ODGOĐENA PLAĆANJA I PRIHODI BUDUĆEG RAZDOBLJ		149.388.967,22		681.920,41		150.070.887,63
401-000	Električna energija			2.755,80		2.755,80	
401-	Troškovi energije			2.755,80		2.755,80	
40 -	MATERIJALNI TROŠKOVI			2.755,80		2.755,80	
419-100	Odvoz smeća			953,20		953,20	
419-170	Voda			2.551,77		2.551,77	
419-	Troškovi ostalih vanjskih usluga			3.504,97		3.504,97	
41 -	OSTALI VANJSKI TROŠKOVI (TROŠKOVI USLUGA)			3.504,97		3.504,97	
430-000	Amortizacija			39.666,27		39.666,27	
430-	Amortizacija nematerijalne imovine			39.666,27		39.666,27	
43 -	AMORTIZACIJA			39.666,27		39.666,27	
446-400	Naknada za korištenje građevinskog zemljišta			340.360,78		340.360,78	
446-500	Naknada za korištenje voda			24.218,15		24.218,15	
446-510	Naknada za korištenje šuma			99,94		99,94	
446-				364.678,87		364.678,87	
449-100	Troškovi kazne za priv. prest., administ. i sudske takse			400,00		400,00	
449-				400,00		400,00	
44 -				365.078,87		365.078,87	
491-000	Raspored troškova neposr. na teret ukupnih prihoda				411.005,91		411.005,91
491-	Raspored troškova za pokriće upravnih, administrativnih, prodajnih i drugih troškova (na račune 70 i				411.005,91		411.005,91
49 -	RASPORED TROŠKOVA				411.005,91		411.005,91
4 -	TROŠKOVI PREMA VRSTAMA, FINANCIJSKI I OSTALI RASHODI			411.005,91	411.005,91		
701-000	Troškovi koji neposr. teret prih obr. razdoblja			411.005,91		411.005,91	
701-	Troškovi realiziranih usluga (490 i 601)			411.005,91		411.005,91	

Konto	Naziv konta	PRETHODNI SALDO		PROMET		SALDO	
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje
70 -	TROŠKOVI PRODANIH ZALIHA PROIZVODA I USLUGA			411.005,91		411.005,91	
722-000	Negativne tečajne razlike			624.870,00		624.870,00	
722-				624.870,00		624.870,00	
72 -	TROŠKOVI ADMINISTRACIJE I OSTALI TROŠKOVI			624.870,00		624.870,00	
739-000	Ostali izvanredni rashodi	1,02				1,02	
739-		1,02				1,02	
73 -	IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	1,02				1,02	
757-000	Prihodi od zakupa posl. prostora				69.495,80		69.495,80
757-	Prihodi od najmeva i zakupa				69.495,80		69.495,80
75 -	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA				69.495,80		69.495,80
782-000	Otplis obveza				307.619,46		307.619,46
782-	Prihodi od ukidanja rezerviranja i naknadno naplaćeni prihodi				307.619,46		307.619,46
78 -	OSTALI POSLOVNI I IZVANREDNI PRIHODI				307.619,46		307.619,46
790-000	Razlika prihoda i rashoda iz redovnog poslovanja				658.761,67		658.761,67
790-	Razlika prihoda i rashoda (iz cjelokupnog poslovanja)				658.761,67		658.761,67
79 -	RAZLIKA PRIHODA I RASHODA FINANCIJSKE GODINE				658.761,67		658.761,67
7 -	POKRIĆE RASHODA I PRIHODI RAZDOBLJA	1,02		1.035.876,91	1.035.876,93		
820-000	Dobit ili gubitak iz redovnog poslovanja			658.761,67	658.761,67		
820-				658.761,67	658.761,67		
82 -				658.761,67	658.761,67		
899-000	Prijem gubitka			658.761,67	658.761,67		
899-				658.761,67	658.761,67		
89 -				658.761,67	658.761,67		
8 -	FINANCIJSKI REZULTAT POSLOVANJA			1.317.623,34	1.317.623,34		
900-000	Početni društveni kapital osnovni dio		148.500.000,00				148.500.000,00
900-	Upisani temeljni kapital koji je plaćen		148.500.000,00				148.500.000,00
90 -	TEMELJNI - (UPISANI) KAPITAL		148.500.000,00				148.500.000,00
923-100	Revalorizacijska rezerva (zemljište)		258.024.458,45		18.879.838,42		276.904.296,87
923-200	Revalorizacijska rezerva privr. zgrada				5.978.090,15		5.978.090,15
923-	Statutarne pričuve		258.024.458,45		24.857.928,57		282.882.387,02
92 -	PRIČUVE IZ DOBITKA		258.024.458,45		24.857.928,57		282.882.387,02

Konto	Naziv konta	PRETHODNI SALDO		PROMET		SALDO	
		Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje	Duguje	Potražuje
930-000	Preneseni gubitak	258.063.726,99				258.063.726,99	
930-	Revalorizacijske pričuve	258.063.726,99				258.063.726,99	
939-000	Gubitak tekuće godine			658.781,87		658.781,87	
939-				658.781,87		658.781,87	
93 -	REVALORIZACIJSKE PRIČUVE	258.063.726,99		658.781,87		258.722.488,86	
952-100	Dugoročno rezerviranje za obnavljanje zemljišta		912.660,00				912.660,00
952-			912.660,00				912.660,00
95 -	DOBITAK ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE		912.660,00				912.660,00
970-100	Odgodena obveza poreza na dobit (zemljište)		56.639.515,27		-18.879.838,42		37.759.676,85
970-200	Odgodena obveza por. na dobit (zgrade)				815.194,11		815.194,11
970-			56.639.515,27		-18.064.644,31		38.574.870,96
97 -			56.639.515,27		-18.064.644,31		38.574.870,96
9 -	KAPITAL I PRIČUVE TE IZVANBILANČNI ZAPISI		206.012.906,73	658.781,87	8.783.284,28		212.147.428,32
UKUPNO:		355.401.873,95	355.401.873,95	12.435.646,80	12.435.646,80	362.218.325,95	362.218.325,95

Batižele d.o.o., Šibenik

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE
ZA GODINU ZAVRŠENU 31. PROSINCA 2018.**

SADRŽAJ

	Stranica
Račun dobiti i gubitka	2
Bilanca	3
Bilješke uz financijske izvještaje	4 - 19

Račun dobiti i gubitka

Za godinu završenu 31. prosinca 2018.

*(Svi iznosi izraženi su u kunama)***Batižele d.o.o., Šibenik**

	Bilješka	2017.	2018.
Prihodi od prodaje	3.a.		69.496
UKUPNO POSLOVNI PRIHODI	3	_____	<u>69.496</u>
Materijalni troškovi	4.a.		(6.261)
Troškovi osoblja	4.b.		()
Amortizacija	8.		(39.666)
Ostali troškovi	4.c.		(365.079)
UKUPNO POSLOVNI RASHODI	4	_____	<u>(411.006)</u>
FINANCIJSKI PRIHODI	5	_____	<u>307.619</u>
FINANCIJSKI RASHODI	6	_____	<u>(624.870)</u>
UKUPNI PRIHODI		_____	<u>377.115</u>
UKUPNI RASHODI		_____	<u>(1.035.876)</u>
GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA		_____	<u>(658.761)</u>
POREZ NA DOBIT	7	_____	<u>-</u>
GUBITAK RAZDOBLJA		_____	<u>(658.761)</u>

Bilješke uz financijske izvještaje (nastavak)

Za godinu završenu 31. prosinca 2018.

*(Svi iznosi izraženi su u kunama)***Batižele d.o.o., Šibenik**

	Bilješka	31.12.2017.	31.12.2018.
DUGOTRAJNA IMOVINA			
MATERIJALNA IMOVINA	8		362.155.491
			<u>362.155.491</u>
KRATKOTRAJNA IMOVINA			
POTRAŽIVANJA	9		62.835
Ostala kratkotrajna potraživanja	9a		62.835
NOVAC U BANC I BLAGAJNI	10		
			<u>62.835</u>
UKUPNO AKTIVA			<u>362.218.326</u>
KAPITAL I REZERVE			
TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	11		148.500.000
REVALORIZACIJSKE REZERVE	12		282.882.387
PRENESENI GUBITAK	12		(258.063.727)
GUBITAK POSLOVNE GODINE	12		(658.761)
			<u>172.659.899</u>
REZERVIRANJA			<u>912.660</u>
DUGOROČNE OBVEZE			
Odgođena porezna obveza	13.a.		38.574.871
	13		<u>38.574.871</u>
KRATKOROČNE OBVEZE			
Ostale kratkoročne obveze	14.a.		150.070.896
	14		<u>150.070.896</u>
UKUPNO PASIVA			<u>362.218.326</u>

Potpisao u ime Batižele d.o.o. - Šibenik, 25. travnja 2019. godine:

Direktor

Tihomir Paškov

BATIŽELE d.o.o.

Šibenik

Društvo za upravljanje nekretninama

OIB: 73841169007

Bilješke uz financijske izvještaje (nastavak)

Za godinu završenu 31. prosinca 2018.

(Svi iznosi izraženi su u kunama)

Batižele d.o.o., Šibenik

1. OPĆI PODACI

Društvo je registrirano dana 05.11.2018. godine u Sudskom registru Trgovačkog suda u Zadru –Stalna služba u Šibeniku, nastalo u postupku osnivanja podjelom društva TEF d.d..

Prethodno su Grad Šibenik i Uprava društva TEF d. d. odlukom Gradskog vijeća Grada Šibenika Klasa:910-01/18-01/23 Ur.broj:2182/01-07-18-2 od 20. lipnja 2018. godine, usvojili razvojni projekt „Batižele“, te je Vlada Republike Hrvatske Odlukom od 2. kolovoza 2018. godine o prihvaćanju razvojnog projekta „Batižele“ i stavljanju izvan snage točke IV. podtočke a) Odluke o prijenosu dionica TEF tvornica elektroda i ferolegura d. d., Šibenik (Klasa: 423-04/98-01/02, Urbroj: 5030115-98-2 od 26. ožujka 1998. godine) prihvatila isti program uz, utvrđene obveza da se usklade iznosi državnih potraživanja kojim će se provesti povećanje temeljnog kapitala društva Batižele d.o.o. pretvaranjem ukupnih dospjelih državnih i gradskih potraživanja, prema Razvojnem projektu „Batižele“, u udjele u društvu nastalom u postupku podjele – odvajanje s osnivanjem. Provedenom podjelom TEF-a na društvo Batižele d.o.o. je prenesena imovina u iznosu od 355.401.873 kn., koja se sastoji od zemljišta i zgrada u naravi krug stare tvornice.

Na 31. prosinca 2018. godine izvršena je nova procjena cjelokupnih nekretnina Društva.

Djelatnost

68.20 Iznajmljivanje i upravljanje vlastitim nekretninama

Uprava

Odlukom Skupštine društva pri registraciji Društva za jedinog člana Uprave imenovan je Tihomir Paškov.

Nadzorni odbor

Robert Šupe	predsjednik Nadzornog odbora
Ana Šimac	član Nadzornog odbora
Marina Čvrljak	član Nadzornog odbora
Siniša Bušac	član Nadzornog odbora
Ivan Zubić	član Nadzornog odbora

Vlasnička struktura Batižela d.o.o.

Društvo Batižele d.o.o.upisano je u registar Trgovačkog suda u Zadru Stalna služba u Šibeniko pod br. Zd-Ši Tt-18/3710-4 od 05.11.2018., sukladno Zakonu o trgovačkim društvima. Grad Šibenik je vlasnik jedinog poslovnog udjela Društva. Ukupni upisani temeljni kapital Društva je 148.500.000,00 kuna.

2. TEMELJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Izjava o sukladnosti

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja ("HSFI") koje je objavio Odbor za standarde financijskog izvještavanja u Republici Hrvatskoj.

Osnova sastavljanja

Financijski izvještaji pripremljeni su po načelu povijesnog troška, izuzev određene materijalne imovine i određenih financijskih instrumenata koji su iskazani po fer vrijednosti. Računovodstvene politike dosljedno su primjenjivane, osim tamo gdje je drugačije navedeno. Financijska izvješća su pripremljena na principu neograničenosti vremena poslovanja.

Izveštajna valuta

Financijski izvještaji prezentirani su u hrvatskim kunama, s obzirom da je to valuta u kojoj je iskazana većina poslovnih događaja u Društvu. Na dan 31. prosinca 2018. godine službeni tečaj kune u odnosu na 1 euro bio je 7,42 kuna i na 1 američki dolar 6,47 kuna (na dan 31. prosinca 2017.: 1 EUR = 7,66 HRK i 1 USD = 6,30 HRK).

Priznavanje prihoda

Prihodi se priznaju kad je vjerojatno da će u društvo pritićecati ekonomske koristi povezane s transakcijom i kad je iznos prihoda moguće pouzdano odrediti. Prihodi od prodaje priznaju se umanjeni za poreze i popuste, nakon isporuke robe, odnosno nakon što je pružena usluga te nakon prijenosa rizika i koristi. Prihodi od kamata priznaju se po načelu nastanka.

Potraživanja od kupaca i predujmovi

Potraživanja od kupaca iskazuju se u iznosima utvrđenim u računima ispostavljenim kupcima u skladu s ugovorom, narudžbom, otpremnicom i drugim dokumentima koji su služili kao temelj za ispostavljanje računa, smanjenom za ispravak vrijednosti nenaplativih potraživanja.

Potraživanja od kupaca početno se mjere po fer vrijednosti i kasnije po amortiziranom trošku koristeći metodu efektivne kamatne stope.

Uprava provodi ispravak sumnjivih i spornih potraživanja na temelju pregleda ukupne starosne strukture svih potraživanja, te na temelju pregleda značajnih, pojedinačnih iznosa uključenih u potraživanja. Ispravak vrijednosti za procijenjene nenaplative iznose priznaje se u računu dobiti i gubitka ako postoji objektivan dokaz o umanjenju vrijednosti potraživanja.

Bilješke uz financijske izvještaje (nastavak)

Za godinu završenu 31. prosinca 2018.

(Svi iznosi izraženi su u kunama)

Batižele d.o.o., Šibenik

Novac i novčani ekvivalenti

Novac i novčani ekvivalenti obuhvaćaju novac u blagajni i depozite po viđenju te druga kratkoročna likvidna ulaganja koja se mogu trenutno konvertirati u poznate iznose novca i kod kojih je rizik promjene vrijednosti beznačajan.

Strane valute

U financijskim izvještajima, transakcije izražene u stranim valutama, preračunate su u funkcijsku valutu Društva po tečaju važećem na dan transakcije. Monetarne stavke izražene u stranoj valuti preračunate su u funkcijsku valutu po tečaju važećem na dan bilance. Nemonetarne stavke iskazane po fer vrijednosti u stranoj valuti preračunavaju se primjenom tečajeva važećih na dan procjene fer vrijednosti. Nemonetarne stavke iskazane u stranoj valuti u visini povijesnog troška se ne preračunavaju.

Tečajne razlike nastale podmirenjem novčanih stavki i njihovim ponovnim preračunavanjem iskazuju se u računu dobiti i gubitka za razdoblje. Tečajne razlike nastale preračunavanjem nemonetarnih stavki iskazane po fer vrijednosti iskazuju se u računu dobiti i gubitka razdoblja kao financijski trošak, osim tečajnih razlika koje su nastale ponovnim preračunavanjem nemonetarnih stavki raspoložive za prodaju kod koje se gubici i dobiti priznaju izravno u glavicu, u okviru koje se također iskazuje i svaka komponenta tih gubitaka i dobitaka koja se odnosi na stranu valutu.

Oporezivanje

Porezni rashod s temelja poreza na dobit jest zbirni iznos tekuće porezne obveze i odgođenih poreza.

Tekući porezi

Tekuća porezna obveza temelji se na oporezivoj dobiti za godinu. Oporeziva dobit razlikuje se od neto dobiti razdoblja iskazanoj u računu dobiti i gubitka jer ne uključuje stavke prihoda i rashoda koje su oporezive ili neoporezive u drugim godinama, kao i stavke koje nikada nisu oporezive ni odbitne. Tekuća porezna obveza Društva izračunava se primjenom poreznih stopa koje su na snazi, odnosno u postupku donošenja na datum bilance.

Odgođeni porezi

Odgođeni porez jest iznos za koji se očekuje da će po njemu nastati obveza ili povrat temeljem razlike između knjigovodstvene vrijednosti imovine i obveza u financijskim izvještajima i pripadajuće porezne osnovice koja se koristi za izračunavanje oporezive dobiti a obračunava se metodom bilančne obveze.

Odgođene porezne obveze općenito se priznaju za sve oporezive privremene razlike, a odgođena porezna imovina se priznaje u mjeri u kojoj je vjerojatno da će biti raspoloživa oporeziva dobit na temelju koje je moguće iskoristiti odbitne privremene razlike. Odgođene porezne obveze i porezna imovina ne priznaju se po privremenim razlikama koje proizlaze iz goodwilla ili početnim priznavanjem druge imovine i obveza, osim kod poslovnog spajanja, u transakcijama koje ne utječu ni na poreznu ni na računovodstvenu dobit.

Bilješke uz financijske izvještaje (nastavak)

Za godinu završenu 31. prosinca 2018.

(Svi iznosi izraženi su u kunama)

Batižele d.o.o., Šibenik

Knjigovodstveni iznos odgođene porezne imovine preispituje se na svaki datum bilance i umanjuje u mjeri u kojoj više nije vjerojatno da će biti raspoloživ dostatan iznos oporezive dobiti za povrat cijelog ili dijela porezne imovine.

Odgođena porezna imovina i obveze obračunavaju se po poreznim stopama za koje se očekuje da će se primijeniti u razdoblju u kojem su obveze podmirene ili imovina realizirana, a koje se temelje na poreznim stopama (poreznim propisima) koje su na snazi ili u postupku donošenja na dan bilance. Vrednovanje odgođenih poreznih obveza i imovine odražava porezne konsekvence načina na koji Društvo očekuje povratiti ili podmiriti knjigovodstveni iznos svoje imovine i svojih obveza na izvještajni datum. Odgođena porezna imovina i obveze se preblijaju ako postoji zakonsko pravo prijeboja tekuće porezne imovine s tekućom poreznom obvezom i ako je riječ o porezima koje nameće ista porezna uprava te ako Društvo namjerava svoju tekuću poreznu imovinu i svoje tekuće porezne obveze podmiriti u neto iznosu.

Tekući i odgođeni porezi razdoblja

Tekući i odgođeni porezi priznaju se kao prihod ili rashod u računu dobiti i gubitka, osim poreza koji se odnose na stavke koje se iskazuju izravno u glavnici, u kom slučaju se i porez također iskazuje u glavnici, ili ako porezi proizlaze iz prvog iskazivanja poslovnog spajanja, u kom slučaju se porezni učinak uzima u obzir prilikom izračunavanja goodwilla ili utvrđivanja viška udjela stjecatelja u neto fer vrijednosti prepoznatljive imovine, obveza i potencijalnih obveza stečenika iznad troška stjecanja.

Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema početno se iskazuju po trošku nabave umanjenom za ispravak vrijednosti i akumulirane gubitke od umanjenja vrijednosti. Amortizacija se obračunava primjenom linearne metode na temelju procijenjenog vijeka uporabe sredstva po godišnjim stopama kako slijede:

	<u>2017.</u>	<u>2018.</u>
Zgrade, prometnice i mreže		2,50%-5,00%
Namještaj, alati i ostala oprema		25,00%-50,00%

Inicijalni trošak nabave nekretnina, postrojenja i opreme obuhvaća njihovu nabavnu cijenu, uključujući uvozne carine i nepovratne poreze, kao i sve druge troškove koji se mogu izravno pripisati dovođenju sredstva u radno stanje i lokaciju za njegovu namjeravanu uporabu.

Troškovi nastali nakon stavljanja nekretnina, postrojenja i opreme u uporabu, kao što su popravci i održavanje, priznaju se kao rashod u računu dobiti i gubitka u razdoblju u kojem su nastali.

U situacijama gdje je jasno vidljivo da su troškovi rezultirali povećanjem budućih očekivanih ekonomskih koristi, koje će se ostvariti uporabom nekretnina, postrojenja i opreme iznad njihovih inicijalno procijenjenih mogućnosti, se kapitaliziraju kao dodatni trošak nekretnina, postrojenja i opreme. Kapitalizirati se trebaju troškovi periodičnih, unaprijed planiranih većih, značajnijih provjera nužnih za daljnje poslovanje.

Oprema se kapitalizira kad je njezin vijek uporabe duži od godine dana i kad je trošak nabave pojedinačnog predmeta veći od 3,5 tisuća kuna. Alat se kapitalizira bez obzira na trošak nabave. Nekretnine, postrojenja i

Bilješke uz financijske izvještaje (nastavak)

Za godinu završenu 31. prosinca 2018.

(Svi iznosi izraženi su u kunama)

Batžele d.o.o., Šibenik

oprema se eliminiraju iz financijskih izvještaja prodajom ili kad se više ne očekuje ostvarivanje korist njihovom uporabom ili otuđenjem.

Dobit ostvarena prodajom nekretnina, postrojenja i opreme je direktno priznata kao prihod. Neto knjigovodstvena vrijednost rashodovanih nekretnina, postrojenja i opreme su uključeni u troškove.

Povećanje knjigovodstvene vrijednosti nastalo revalorizacijom povećava revalorizacijske rezerve. Smanjenja koja prebijaju prethodna povećanja vrijednosti iskazuju se kao smanjenja revalorizacijskih rezervi; sva ostala smanjenja terete račun dobiti i gubitka.

Nematerijalna imovina

Nematerijalna imovina nabavlja se odvojeno i iskazuje po trošku nabave umanjenom za ispravak vrijednosti i akumulirane gubitke od umanjenja vrijednosti. Amortizacija se obračunava primjenom linearne metode na temelju procijenjenog vijeka uporabe sredstva. Vijek uporabe i metoda amortizacije preispituju se na kraju svake godine, pri čemu se učinak promjene procjene obračunava prospektivno.

Investicijsko i tekuće održavanje

Troškovi investicijskog i tekućeg održavanje terete razdoblje u kojem su nastali, osim ako se takvim ulaganjem produžuje korisni vijek trajanja, mijenja kapacitet ili namjena nekretnina, postrojenja i opreme. Takvi izdaci imaju obilježje investicije i predstavljaju povećanje vrijednosti materijalne imovine.

Umanjenja vrijednosti imovine

Na svaki datum bilance Društvo preispituju knjigovodstvene iznose svoje materijalne imovine da bi utvrdila postoje li naznake da je došlo do gubitaka uslijed umanjenja vrijednosti navedene imovine. Ako postoje takve naznake, procjenjuje se nadoknadivi iznos sredstva da bi se mogao utvrditi eventualni gubitak nastao umanjenjem.

Ako je procijenjen nadoknadivi iznos sredstva (ili jedinice koja generira novac) manji od knjigovodstvenog iznosa, onda se knjigovodstveni iznos tog sredstva umanjuje do nadoknadivog iznosa. Gubici od umanjenja vrijednosti priznaju se odmah kao rashod.

Ispravljanje gubitka od umanjenja vrijednosti se prihoduje ukoliko je došlo do promjena u procjenama koje su bile korištene za određivanje nadoknadivog iznosa. Ispravljanje gubitka od umanjenja vrijednosti se prihoduje samo do iznosa knjigovodstvene vrijednosti sredstva, umanjeno za amortizaciju, kakva bi bila da nije priznat gubitak od umanjenja vrijednosti.

Dugotrajna imovina namijenjena prodaji

Dugotrajna imovina i skupine za prodaju svrstani su u portfelj imovine namijenjene prodaji ako će njihov knjigovodstveni iznos biti naknađen prvenstveno prodajnom transakcijom a ne trajnom uporabom. Ovaj uvjet smatra se ispunjenim samo ako je prodaja vrlo vjerojatna i ako je sredstvo ili skupina za prodaju trenutačno

Bilješke uz financijske izvještaje (nastavak)

Za godinu završenu 31. prosinca 2018.

(Svi iznosi izraženi su u kunama)

Batižele d.o.o., Šibenik

raspoloživo, odnosno raspoloživa za prodaju za koju se očekuje da će biti priznata kao okončana prodajna transakcija u roku od godinu dana od datuma razvrstavanja u taj portfelj.

Dugotrajna imovina i skupine za prodaju iz portfelja imovine namijenjene prodaji mjere se po prethodno iskazanoj knjigovodstvenoj vrijednosti ili fer vrijednosti umanjenoj za troškove prodaje ako je niža.

Troškovi posudbe

Troškovi kamata na posuđena sredstva za financiranje izgradnje nekretnina, postrojenja i opreme se iskazuju kao troškovi razdoblja u kojem su nastali.

Zalihe

Zalihe sirovina i rezervnih dijelova iskazuju se po prosječnim nabavnim cijenama ili neto tržišnoj vrijednosti, ovisno koja je niža.

Sitan inventar i alat otpisuje se u pet godina od dana stavljanja u uporabu.

Rezerviranja

Rezerviranje se priznaje samo ako Društvo ima sadašnju obvezu (zakonsku ili izvedenu) kao rezultat prošlog događaja i ako je vjerojatno da će podmirenje obveze zahtijevati odljev resursa s ekonomskim koristima i ako se pouzdanom procjenom može utvrditi iznos obveze. Rezerviranja se preispituju na svaki datum bilance i usklađuju prema najnovijim najboljim procjenama. Gdje je učinak vremenske vrijednosti novca značajan, iznos rezerviranja jest sadašnja vrijednost troškova za koje se očekuje da će biti potrebni radi podmirenja obveze. U slučaju diskontiranja, povećanje u rezerviranjima koje odražava protek vremena priznaje se kao trošak kamata.

Financijska imovina

Financijska imovina je svrstana u kategoriju zajmova i potraživanja, kategoriju financijske imovine koja se iskazuje po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka i kategoriju imovine raspoložive za prodaju. Klasifikacija ovisi o vrsti i namjeni financijskog sredstva i određuje se prilikom prvog priznavanja.

Metoda efektivne kamatne stope

Metoda efektivne kamatne stope je metoda kojom se izračunava amortizirani trošak nabave nekog financijskog sredstva i prihod od kamata raspoređuje na predmetno razdoblje. Efektivna kamatna stopa je stopa kojom se procijenjeni budući novčani priljevi izravno diskontiraju tijekom očekivanog trajanja financijskog sredstva ili nekog drugog kraćeg razdoblja ako je primjenjivo. Prihod po dužničkim instrumentima priznaje se po osnovi efektivne kamate.

Zajmovi i potraživanja

Potraživanja od kupaca, po zajmovima i ostala potraživanja s fiksnim ili odredivim plaćanjima koja ne kotiraju na aktivnom tržištu razvrstana su kao zajmovi i potraživanja i početno se vrednuju po amortiziranom trošku

Bilješke uz financijske izvještaje (nastavak)

Za godinu završenu 31. prosinca 2018.

(Svi iznosi izraženi su u kunama)

Batižele d.o.o., Šibenik

primjenom metode efektivne kamatne stope ispravljenom za umanjenje vrijednosti. Prihodi od kamata priznaju se primjenom efektivne kamatne stope, osim u slučaju kratkoročnih potraživanja, kod kojih priznavanje kamata ne bi bilo materijalno značajno.

Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka

Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka uključuje udjele u investicijskim fondovima. Iskazana je po fer vrijednosti, pri čemu se dobiti i gubici utvrđeni ponovnim mjerenjem po fer vrijednosti priznaju u računu dobiti i gubitka. Neto dobit ili gubitak priznat u računu dobiti i gubitka obuhvaća kamatu zarađenu na financijskoj imovini.

Financijska imovina (nastavak)

Financijska imovina raspoloživa za prodaju

Imovina raspoloživa za prodaju je financijska imovina koja nije iskazana po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka niti do datuma dospjeća. Imovina raspoloživa za prodaju uključuje određene vlasničke instrumente. Priznaje se na datum trgovanja, a to je datum na koji se Društvo obvezalo na kupnju sredstva, i početno iskazuje po trošku, koji uključuje troškove transakcije. Financijska imovina raspoloživa za prodaju se kasnije mjeri i iskazuje po fer vrijednosti, izuzev financijske imovine čija cijena ne kotira na aktivnom tržištu i čiju fer vrijednost nije moguće pouzdano procijeniti. Takva financijska imovina iskazana je po povijesnom trošku umanjenom za gubitke uslijed umanjenja vrijednosti. Dobici i gubici proizašli iz promjena fer vrijednosti imovine raspoložive za prodaju knjiže se u korist, odnosno na teret pričuva Društva.

Umanjenje vrijednosti financijske imovine

Na svaki dan bilance, financijska imovina se podvrgava provjeri postojanja pokazatelja da je došlo do umanjenja njezine vrijednosti. Financijska imovina je umanjena ako postoji objektivan dokaz o tome da je jedan događaj ili više njih u razdoblju nakon početnog priznavanja financijskog sredstva utjecao na procijenjene buduće novčane tokove po predmetnom ulaganju. Kod financijske imovine koja se vodi po amortiziranom trošku, iznos umanjenja je razlika između knjigovodstvenog iznosa sredstva i sadašnje vrijednosti procijenjenih budućih novčanih tokova diskontiranih primjenom efektivne kamatne stope važeće na početku.

Knjigovodstveni iznos financijskog sredstva ispravlja se izravno za gubitke od umanjenja kod sve financijske imovine, izuzev potraživanja od kupaca, čija knjigovodstvena vrijednost se umanjuje kroz konto ispravka vrijednosti. Nenaplativa potraživanja se otpisuju kroz konto ispravka vrijednosti. Naplata prethodno otpisanih iznosa knjiži se u korist konta ispravka vrijednosti. Promjene ispravka vrijednosti priznaju se u računu dobiti i gubitka.

Uz iznimku glavnih instrumenata raspoloživih za prodaju, ako postoje, gubici od umanjenja se u kasnijim razdobljima poništavaju ako se povećanje nadoknadivog iznosa ulaganja može objektivno povezati s događajem nakon priznavanja umanjenja, uz ograničenje da knjigovodstveni iznos ulaganja na datum poništenja gubitka ne smije biti veći od iznosa amortiziranog troška koji bi bio iskazan da umanjenje vrijednosti nije bilo priznato.

Bilješke uz financijske izvještaje (nastavak)

Za godinu završenu 31. prosinca 2018.

(Svi iznosi izraženi su u kunama)

Batižele d.o.o., Šibenik

Vezano za vlasničke instrumente iz portfelja imovine raspoložive za prodaju, svako povećanje fer vrijednosti nakon priznatog gubitka od umanjenja vrijednosti priznaje se izravno u glavnici.

Financijske obveze

Financijske obveze svrstane su u ostale financijske obveze.

Ostale financijske obveze, uključujući obveze po kreditima, početno se iskazuju po fer vrijednosti umanjenoj za troškove transakcije.

Financijske obveze (nastavak)

Ostale financijske obveze mjere po amortiziranom trošku primjenom metode efektivne kamatne stope, pri čemu se rashodi od kamata priznaju po načelu efektivnog prinosa.

Metoda efektivne kamatne stope je metoda kojom se izračunava amortizirani trošak financijske obveze i rashod od kamata raspoređuje na predmetno razdoblje. Efektivna kamatna stopa je stopa kojom se procijenjeni budući novčani odljevi izravno diskontiraju tijekom očekivanog trajanja financijske obveze ili nekog drugog kraćeg razdoblja ako je primjenjivo.

Temeljni kapital i vlastiti udjeli

Dividende na udjele priznaju se u okviru vlasničke glavnice u razdoblju u kojem su objavljene.

Kada Društvo ili njegova povezana društva kupi udjele Društva, plaćena naknada, uključujući sve troškove transakcije umanjeno za poreze, prikazuje se kao odbitak od ukupne vlasničke glavnice. Dobici i gubici od prodaje vlastitih udjela terete ili se knjiže u korist računa premija/diskont na udjele, u okviru vlasničke glavnice.

Troškovi mirovinskih naknada

Društvo nema definirane planove za svoje zaposlene ili rukovoditelje, bilo u zemlji ili u inozemstvu, za isplatu primanja nakon odlaska u mirovinu. Sukladno tomu, Društvo nema nikakve nepodmirene obveze prema svojim postojećim i bivšim zaposlenicima temeljem isplata nakon odlaska u mirovinu.

Kritične računovodstvene procjene i ključni izvori nelzvjjesnosti procjena

U primjeni računovodstvenih politika, Uprava je dužna davati prosudbe, procjene i izvoditi pretpostavke o knjigovodstvenim iznosima imovine i obveza koje ne moraju biti očigledne iz drugih izvora. Procjene i s njima povezane pretpostavke se temelje na prošlom iskustvu i drugim čimbenicima koji se smatraju relevantnim. Ostvareni rezultati mogu se razlikovati od procijenjenih.

Procjene i pretpostavke na temelju kojih su izvedene se kontinuirano revidiraju. Promjene računovodstvenih procjena priznaju se u razdoblju promjene ako promjena utječe samo na to razdoblje, odnosno i u razdoblju promjene i budućim razdobljima ako promjena utječe i na tekuće i na buduća razdoblja.

Bilješke uz financijske izvještaje (nastavak)

Za godinu završenu 31. prosinca 2018.

*(Svi iznosi izraženi su u kunama)***Batižele d.o.o., Šibenik****3. POSLOVNI PRIHODI**

	2017.	2018.
3.a. Prihod od zakupnina	<u> </u>	<u>69.496</u>
	<u> </u>	<u> </u>
	<u> </u>	<u>69.496</u>

4. POSLOVNI RASHODI

	2017.	2018.
4.a. Materijalni troškovi	<u> </u>	<u>6.261</u>
4.b. Amortizacija	<u> </u>	<u>39.666</u>
4.c. Ostali troškovi	<u> </u>	<u>365.079</u>
	<u> </u>	<u>411.006</u>

4.a. Materijalni troškovi

	2017.	2018.
Troškovi sirovina i materijala		
Energija	<u> </u>	<u>2.756</u>
	<u> </u>	<u>2.756</u>
Ostali vanjski troškovi		
Komunalne usluge	<u> </u>	<u>3.505</u>
	<u> </u>	<u>3.505</u>
Ukupno materijalni troškovi	<u> </u>	<u>6.261</u>

Bilješke uz financijske izvještaje (nastavak)

Za godinu završenu 31. prosinca 2018.

*(Svi iznosi izraženi su u kunama)***Batližele d.o.o., Šibenik****4.b. Troškovi osoblja**

	2017.	2018.
Troškovi osoblja	_____	_____

Društvo u 2018. godini nije imalo zaposlenih djelatnika.

4.c. Ostali troškovi

2017.	2018.
--------------	--------------

4.d. Ostali poslovni rashodi

	2017.	2018.
Komunalna i vodna naknada	_____	364.579
Ostali rashodi	_____	500,00
	_____	365.079

5. FINANCIJSKI PRIHODI

	2017.	2018.
Prihod od otpisa obveza	_____	307.619
	_____	307.619

Društvo je otpisalo obveze u iznosu 307.619 kuna temeljem usklade sa Gradom Šibenikom za otpis vodne naknade iz 1994. godine u 07/2001.

6. FINANCIJSKI RASHODI

	2017.	2018.
Rashodi od tečajnih razlika	_____	624.870
	_____	624.870

Bilješke uz financijske izvještaje (nastavak)

Za godinu završenu 31. prosinca 2018.

*(Svi iznosi izraženi su u kunama)***Batižele d.o.o., Šibenik****7. POREZ NA DOBIT**

Porez na dobit obračunava se sukladno hrvatskim propisima. Stopa poreza na oporezivu dobit iznosi 12%.

Red. br.		2017.	2018.
1.	(Gubitak) kao razlika između prihoda i rashoda	_____	<u>(658.761)</u>
2.	Porezno nepriznati rashodi	_____	_____
3.	Porezno priznati rashodi	_____	_____
4.	(Gubitak) nakon uvećanja/(umanjenja)	_____	<u>(658.761)</u>
5.	Preneseni porezni gubitak iz prethodnih godina	_____	_____
6.	Porezna stopa	_____	12%
7.	Porez na dobit	_____	-
8.	Porezni gubitak za prijenos u buduća razdoblja oporezivanja	_____	<u>(658.761)</u>

Neiskorišteni prenosivi porezni gubitak na dan 31. prosinca 2018. godine iznosi 658.761 kuna.

Rok prijenosa poreznog gubitka u buduća razdoblja istječe nakon 5 godina kako slijedi:

Godina	Iznos
2019.	_____
2020.	_____
2021.	_____
2022.	_____
2023.	<u>658.761</u>
	<u>658.761</u>

U skladu sa važećim propisima Republike Hrvatske, Porezna uprava ima pravo pregledati poslovne knjige i evidencije Društva za godinu u kojoj je porezna obveza iskazana. Uprava Društva nije upoznata sa okolnostima koje bi mogle dovesti do potencijalno značajnih obveza po osnovu poreza.

Bilješke uz financijske izvještaje (nastavak)

Za godinu završenu 31. prosinca 2018.

*(Svi iznosi izraženi su u kunama)***Batižele d.o.o., Šibenik****8. DUGOTRAJNA MATERIJALNA IMOVINA**

Nabavna vrijednost i ispravak vrijednosti nekretnina, postrojenja i opreme prikazana je kako slijedi:

	Zemljište	Građevinski objekti	Alati i transportna sredstva	Ostala materijalna imovina	Ukupno
2018.					
NABAVNA VRIJEDNOST					
Stanje 5. studenog 2018.	354.978.608	9.956.643	-	-	364.935.251
Povećanja	-	6.793.284	-	-	6.793.284
Otuđenje i rashod	-	(2.156.361)	-	-	(2.156.361)
Stanje 31. prosinca 2018.	354.978.608	14.593.566	-	-	369.572.174
ISPRAVAK VRIJEDNOSTI					
Stanje 5. studenog 2018.	-	9.533.378	-	-	9.533.378
Amortizacija tijekom godine	-	39.666	-	-	39.666
Otuđenje i rashod	-	(2.156.361)	-	-	(2.156.361)
Stanje 31. prosinca 2018.	-	7.416.683	-	-	7.416.683
NETO KNJIGOVODSTVENA VRIJEDNOST					
Stanje 05. studenog 2018.	354.978.608	423.265	-	-	355.401.873
Stanje 31. prosinca 2018.	354.978.608	7.176.883	-	-	362.155.491

Društvo je na 31. prosinca 2018. godine po Odluci direktora promijenilo metodu vrednovanja dugotrajne imovine, građevinskih objekata. Alternativno, nakon početnog priznavanja imovine, dugotrajnu materijalnu imovinu, građevinske objekte čija se fer vrijednost može pouzdano mjeriti Društvo je iskazalo po revaloriziranom iznosu, koji čini njegova fer vrijednost na datum revalorizacije umanjena za kasniji ispravak vrijednosti i kasnije akumulirane gubitke od umanjenja. Fer vrijednost građevinskih objekata iskazana je na osnovu Elaborata procjene vrijednosti nekretnina (zgrada) u vlasništvu poduzeća „BATIŽELA“ d.o.o. izrađenog veljači 2018. godine od stalnog sudskog vještaka za graditeljstvo.

Nekretnine u vlasništvu društva su pod hipotekom:

1. Vlada Republike Hrvatske – upisani teret u iznosu 3.132.824,30 USD
2. Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost, Zagreb – upisani teret u iznosu 19.933.848,45 kuna i 9.344.559,25 kuna

9. POTRAŽIVANJA

Bilješke uz financijske izvještaje (nastavak)

Za godinu završenu 31. prosinca 2018.

*(Svi iznosi izraženi su u kunama)***Batižele d.o.o., Šibenik**

	31.12.2017.	31.12.2018.
9.a. Ostala kratkoročna potraživanja	<u> </u>	<u>62.835</u>
	<u> </u>	<u>62.835</u>

10. NOVAC U BANC I BLAGAJNI

	31.12.2017.	31.12.2018.
Žiro račun	<u> </u>	<u> </u>
	<u> </u>	<u> </u>

Društvo za redovno poslovanje koristi račun HR47 2402 0061 1009 0446 5 otvoren kod Erste&Steiermarkische bank d.d.. Prvi promet na žiro-računu zabilježen je tek u 2019. godini.

11. KAPITAL

	Temeljni kapital	Ukupno
Stanje 05. studenog 2018.	<u>148.500.000</u>	<u>148.500.000</u>
Stanje 31. prosinca 2018.	<u>148.500.000</u>	<u>148.500.000</u>

Grad Šibenik je vlasnik jedinog poslovnog udjela društva. Ukupni upisani temeljni kapital Društva iznosi 148.500.000 kuna.

12. REZERVE I PRENESENI GUBITAK

	Revalorizacijske rezerve	Preneseni (gubitak)	(Gubitak) tekuće godine	Ukupno
Stanje 05. studenog 2018.	258.024.459	(258.063.727)	-	(39.268)
Prijenos gubitka iz 2017. na prenesene gubitke	-	-	-	-
Revalorizacija zemljišta	18.879.838	-	-	18.879.838
Revalorizacija zgrada	5.978.090	-	-	5.978.090
(Gubitak) za 2018. godinu	<u> </u>	<u> </u>	<u>(658.762)</u>	<u>(658.762)</u>
Stanje 31. prosinca 2018.	<u>282.882.387</u>	<u>(258.063.727)</u>	<u>(658.762)</u>	<u>24.159.898</u>

Bilješke uz financijske izvještaje (nastavak)

Za godinu završenu 31. prosinca 2018.

(Svi iznosi izraženi su u kunama)

Batižele d.o.o., Šibenik**15.b. Obveze po Odluci Vlade RH**

	31.12.2017.	31.12.2018.
Obveze po Odluci Vlade RH:		
- Obveze prema Min. gospod. po odluci Vlade od 26.03.98.		39.319.400
- Vlada RH (zatvaranje Decometala – valutna klauzula)		20.266.842
- Obveze prema Drž. pProračunu po odl. Vlade RH		4.627.940
- Porez na dobit		4.716.084
- Ostale obveze		100
Ukupno obveze po Odluci Vlade RH		68.930.366

15.c. Obveze prema Gradu Šibeniku

Obveze za kom. i vodnu naknadu – Grad Šibenik		8.787.809
Obveze po nagodbi Grad-Ina-Tef		46.500.000
Ukupno obveze prema Gradu Šibeniku		55.287.809

16. TRANSAKCIJE S POVEZANIM STRANKAMA

Za potrebe finacijskog izvještavanja, stranke se smatraju povezanim ako jedna od stranaka ima mogućnost kontrolirati drugu stranku, ako su pod zajedničkom kontrolom, ili može značajno utjecati na drugu stranku u donošenju financijskih i poslovnih odluka. Prilikom razmatranja svakog mogućeg odnosa među povezanim strankama, pažnju treba usmjeriti na suštinu tog odnosa, a ne samo na pravni oblik.

	Potraživanja od kupaca	Obveze prema dobavljačima	Dani kreditni i predujm.	Obveze po kreditima i kamatama	Troškovi	Prihodi
Vlasnik: GRAD ŠIBENIK	-	8.787.809	-	46.500.000	-	-
Uprava	-	-	-	-	-	-
TEF d.d.	62.836	-	-	-	-	-
Stanje 31. prosina 2018.	62.836	8.787.809	-	46.500.000	-	-
Stanje 05. studenog 2018.	-	8.730.849	-	46.500.000	-	-

Bilješke uz financijske izvještaje (nastavak)

Za godinu završenu 31. prosinca 2018.

(Svi iznosi izraženi su u kunama)

Batižele d.o.o., Šibenik

17. ODOBRENJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Financijske izvještaje usvojio je direktor BATIŽELE d.o.o., Šibenik i odobrio njihovo izdavanje dana 25. travnja 2019. godine.

Direktor

Tihomir Pašković

