



Helios Faros d.d.

MANAGED BY VALAMAR

Naselje Helios 5
Helios Faros d.d.
21460 Stari Grad
Croatia

F +385 21 765 128
T +385 21 306 304, +385 21 306 306
www.heliosfaros.hr
E helios-faros@st.t-com.hr

**FINANCIJSKA NEREVIDIRANA IZVJEŠĆA
ZA ČETVRTO TROMJESEČJE 2020. GODINE**

Stari Grad, 25. veljače 2021.

Sadržaj:

1. Međuizveštaj uprave
2. Financijska izvešća
3. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

MEĐUIZVJEŠĆE UPRAVE HELIOS FAROS d.d.

ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ – PROSINAC 2020.

Helios Faros d.d. bavi se uslugama smještaja u hotelima i apartmanima, uslugama prehrane gostiju te uslugama u popratnim objektima.

U izvještajnom razdoblju za četvrto tromjesečje 2020. godine svi raspoloživi kapaciteti bili su zatvoreni. Zbog COVID situacije hotel Arkada zatvoren je već 30.08, dok su hotel Lavanda i apartmani Trim radili do 20.09.2020.. U 2019. hotel Arkada i apartmani Trim bili su otvoreni do 23.09., a hotel Lavanda do 07.10.2019. godine.

Zbog nastale situacije s pandemijom COVID-19 u 2020. samo je djelomično uređen hotel Arkada, dok je kod hotela Lavande završena samo glavna zgrada, a dvije depadanse ostale su nezavršene, pa je izvan funkcije ostala 91 soba. Ukupno je u renoviranje hotela i nabavku opreme utrošeno 33.163.769 kuna.

Cjelokupna investicija financirana je iz sredstava dokapitalizacije dvaju najvećih dioničara: PBZ Croatia osiguranja d.d. i Valamar Riviere d.d.. Iz sredstava dokapitalizacije financirana je i kupovina 100% udjela u društvu Ecopulito, čime je društvo Helios Faros steklo vrijedno građevinsko zemljište

Zbog pandemije virusa COVID – 19, došlo je do revidiranja garancijskih ugovora, otkaza grupa, te storniranja dijela individualnih rezervacija.

Rezultat pandemije je i kasnije otvaranje objekata, tako da je hotel Arkada otvorio 01.07., a hotel Lavanda 15.7.2020. godine, a ne kao što je bilo planirano 18.04. odnosno 23.05.2020. godine. Nakon toga, u drugoj polovici kolovoza uslijedio je i novi udar na poslovanje, stavljanjem Hrvatske i SD županije na crvenu listu od strane Slovenije, Nemačke, Italije, ..., što je utjecalo na ubrzano zatvaranje hotela. Sve su to razlozi zašto nisu ostvareni planirana rezultati, već su ostvareno samo 24.832 noćenja.

OSTVARENA NOĆENJA PO OBJEKTIMA I. – XII.			
	2019.	2020.	2020/19
Arkada	49.134	12.954	26,36%
Lavanda	37.218	8.775	23,58%
Apartmenti Trim i Helios	17.614	3.103	17,62%
Jurjevac - bung.	0	0	
UKUPNO	103.966	24.832	23,88%

Gledajući po tržištima, uz hrvatsko, češko tržište ostalo je najjače sa udjelom 13,45% ukupnih noćenja. Očekivan je bio i značajniji broj dolazaka sa Ukrajinskog i BIH tržišta, ali je zbog čestih restrikcija putovanja došlo do otkaza većeg dijela dogovorenih rezervacija.

Kroz individualni i OTA kanal se omogućilo maksimalnu fleksibilnost otkazivanja ili modificiranja rezervacija bez storno troškova i prilagodilo se cijene tržištu i konkurenciji. Stoga je značajan ulaz rezervacija preko tih kanala, posebno u hotelu Lavanda. Navedeni kanali ostvarili su 57,35% noćenja.

Reagiralo se i s posebnim pogodnostima i ponudama prema glavnim alotmanskim partnerima: Relax Turizem, CK Victoria, BH Passport, Meeting Point, te ostalim agencijama kako bi privukli što više rezervacija jer nam je alotmanski kanal izuzetno bitan, posebno u hotelu Arkada. Sve to nije urodilo značajnijim brojkama, pa na alotman i grupe otpada

29,60% ostvarenih noćenja. Uspoređujući to sa 2019., kada su alotmani i grupe činili preko 90% ukupnih noćenja, razloge smanjenja vidimo u velikom povećanju individualnih i on-line dolazaka u hotel Lavandu, ali i u izostanku grupa i alotman sa slovenskog i češkog tržišta u hotelu Arkada krajem kolovoza i u rujnu mesecu.

Pregled ostvarenih noćenja po kanalima i tržištima:

	AL	GR	IND	OTA	NK	TOTAL	%
HRV Croatia	1.748	235	4.937	2.197	3.077	12.194	49,11%
CZE Czech Republic	2.467	356	122	396	0	3.341	13,45%
POL Poland	275	126	342	985	0	1.728	6,96%
SVN Slovenia	514	0	540	523	0	1.577	6,35%
UKR Ukraine	0	787	90	38	2	917	3,69%
BIH Bosnia And Herzegovina	372	0	169	153	79	773	3,11%
DEU Germany	225	0	286	251	0	762	3,07%
SRB Serbia	0	0	352	209	82	643	2,59%
HUN Hungary	14	0	198	255	0	467	1,88%
SVK Slovakia (Slovak Republic)	70	0	72	244	0	386	1,55%
ITA Italy	24	0	195	115	0	334	1,35%
AUT Austria	0	0	202	97	0	299	1,20%
Others	138	0	505	768	0	1.411	5,68%
COUNTRY	5.847	1.504	8.010	6.231	3.240	24.832	100,00%

1. PRIHODI I RASHODI

Pregled ostvarenih prihoda i rashoda u 2020. godini je sljedeći:

Tablica br. 5. Pregled prihoda i rashoda

	2019.	2020.	2020./19.
Ukupni prihodi	129.835.894	9.755.395	7,51%
Ukupni rashodi	31.470.757	18.086.076	57,47%
Dobit prije oporezivanja	98.365.137	-8.330.681	
Porez na dobit	2652030	0	
Dobit nakon oporezivanja	95.713.107	-8.330.681	

1.1. PRIHODI

U 2020. ostvaren je ukupan prihod u iznosu od 9.755.395 kuna.

Pregled neto prihoda

	31.12.2019.	31.12.2020.	%
Prihodi od smještaja	17.580.787	5.497.665	31,27%
Ostali prihodi smještaja	161.111	23.692	14,71%
Prihod od hrane i pića (vp)	1.256.839	537.075	42,73%
Prihodi od poslovnog najma	742.374	500.039	67,36%
Ostali prihodi	7.467	1.331.706	17834,55%
Covid mjere za oč.rad.mjesta		1.824.325	
Financijski prihodi	110.087.316	40.892	0,04%
Ukupni prihodi	129.835.894	9.755.395	7,51%

Ukupni prihodi Društva u 2020. godini znatno su manji u odnosu na ukupne prihode u 2019., i predstavljaju samo 7,51% prošlogodišnjih prihoda. Razlog ovolikom padu su financijski prihodi u 2019. od otpisa obveza, ali gledajući samo osnovne prihode – pensionske, vanpensionske i prihode od najma, imamo također veliko smanjenje prihoda u odnosu na prethodnu godinu od 33,22%.

Ostali prihodi predstavljaju prihode od nagodbe sa RH (smještaj izbjeglica i prognanika) u iznosu od 1.134.292 kuna s kojima je umanjena obveza uplate poreza na dobit, a ostatak predstavljaju dobiveni sudski sporovi.

Na osnovu Covid mjera za očuvanje radnih mjesta dobivena je potpora u iznosu od 1.824.325 kuna,

Financijski prihodi predstavljaju prihode od kamata i tečajnih razlika, dok se u 2019. uglavnom odnose na otpis obveza po stečajnom planu (110.071.122 kn).

1.2. RASHODI

U 2020. godini ostvareni su ukupni rashodi u iznosu od 18.086.076 kuna.

Pregled rashoda

Troškovi materijala	6.008.977	1.847.299	30,74%
Troškovi prodane robe	0	297	
Troškovi usluga	3.815.171	2.537.975	66,52%
Troškovi plaća	9.509.762	6.857.191	72,11%
Ostali troškovi	1.440.060	3.141.798	218,17%
Vrijednosna usklađenja	7.500.056	0	0,00%
Rezerviranja	0	112.784	
Ostali poslovni rashodi	339.251	52.452	15,46%
Ukupno:	28.613.277	14.549.796	50,85%

Amortizacija	2.675.593	3.503.216	130,93%
---------------------	------------------	------------------	----------------

Financijski rashodi	181.887	33.064	18,18%
----------------------------	----------------	---------------	---------------

Ukupni rashodi manji su za 42,53%, što je u prvom redu rezultat kraćeg rada hotela i apartmana.

Zbog kraćeg rada hotela imamo značajno smanjenje troškova materijala, dok troškovi usluga nisu pratili taj trend smanjenja zbog povećanja zakonskih obveza zaštite i sigurnosti, većih iznosa agencijske provizije (Booking.com, ...), informatičkih usluga, i usluga održavanja software-a, kojih u 2019. nije bilo.

Troškovi plaća manji su za 27.89% budući da je Društvo u sezoni zapošljavalo 100 – 120 uobičajeno 150 – 180 djelatnika.

Ostali troškovi veći su više nego dvostruko u odnosu na 2019. zbog većih troškova osiguranja, revizorskih, javnobilježničkih i odvjetničkih usluga, kao i management naknade koja je novina u 2020.

Financijski troškovi predstavljaju kamate, tečajne razlike i ostale financijske rashode.

2 ZNAČAJNI POSLOVNI DOGAĐAJI NA SAMOM KRAJU I NAKON IZVJEŠTAJNOG DATUMA

Krajem 2020. pokrenut je novi investicijski ciklus vrijedan 55,9 milijuna kuna.

CAPEX - 2020./2021.

PROJECTS (IRR/ROI)	47.395.654
Valamar Lavanda Resort 3*/4*, Planning Phase	10.151.764
Lavanda Lifestyle hotel by Valamar, I. Phase (Postponed from 2020.)	9.846.897
Lavanda Lifestyle hotel by Valamar, Follow up)	2.085.462
Lavanda Lifestyle hotel by Valamar II. Phase (Outside Pool zone)	10.954.799
Restaurant Vala - Pentola & Craft concept by Valamar (Postponed from 2020.)	8.447.607
Arkada Sunny Hotel by Valamar 2* (Postponed from 2020.)	1.588.929
Arkada Sunny Hotel by Valamar 2* - Upgrade (New requirements)	4.320.196
Investment maintenance & FF&E	3.446.071
Investment maintenance, Staff Residence	305.444
Investment maintenance, Other infrastructure projects	1.459.419
Furniture & Equipment	520.000
IT maintenance & equipment (ICT System and WiFi project)	1.161.208
Other investments	5.092.297
Digitalization & Innovation	935.176
Branding & Signage	200.000
Health & Safety	2.377.121
Master plan	580.000
Contingency	1.000.000
CAPEX 2021	55.934.022

3 UPRAVLJANJE RIZICIMA

Poslovne aktivnosti Društva izložene su različitim vrstama rizika koje uključuju: financijske rizike (valutni rizik, rizik likvidnosti, kreditni rizik), pravne i regulatorne rizike (rizik promjene poreznih stopa), rizike vezane uz poslovanje (rizik konkurencije, rizik sudskih i drugih postupaka) i rizike povezane uz okruženje i odnose sa RH (rizik turističke grane gospodarstva, rizik gubitka radne snage, ekološki rizik i rizik poslovnog okruženja i politički rizik). Društvo nema formalne procedure upravljanja rizikom i nije koristilo derivativne financijske instrumente da bi se aktivnije štitilo od financijskog rizika, ali Uprava pažljivo prati sve rizike kojima je društvo izloženo u poslovanju

S osnova pokrenutih investicija i rasta bookinga za očekivati je rast svih pokazatelja uspješnosti poslovanja, ali na žalost, zbog još prisutne pandemije virusa COVID – 19, potrebno je još neko vrijeme da bi se napravile prave projekcije buduće sezone.

Stari Grad, veljača. 2021.

UPRAVA

HELIOS FAROS d.d.
STARI GRAD 6

Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2020

do

31.12.2020

Godina:

2020

Kvartal:

4

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 02015838

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

REPUBLIKA HRVATSKA

Matični broj
subjekta (MBS): 060213634Osobni identifikacijski
broj (OIB): 48594515409

LEI: 747800D0K38EVHMJ4H31

Šifra
ustanove: 3983

Tvrtna izdavatelja: HELIOS FAROS d.d.

Poštanski broj i mjesto: 21460

STARI GRAD

Ulica i kućni broj: NASELJE HELIOS 5

Adresa e-pošte: heliosfaros@heliosfaros.hr

Internet adresa: www.heliosfaros.hr

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja): 38

Konsolidirani izvještaj: KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano: RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtna ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: Ne (Da/Ne)

(tvrtna knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: SANSEVIĆ DAVOR

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: +38521306304

Adresa e-pošte: davor.sansevic@heliosfaros.hr

Revizorsko društvo:

(tvrtna revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2020

u kunama

Obveznik: HELIOS FAROS d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	104.543.640	76.743.640
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	102.940.828	157.739.638
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	0	1.425.304
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	1.085.804
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	339.500
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	102.922.028	136.803.034
1. Zemljište	011	62.858.115	62.858.115
2. Građevinski objekti	012	38.948.933	62.964.435
3. Postrojenja i oprema	013	380.532	3.850.708
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	683.451	688.212
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	50.997	6.441.564
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	18.800	19.511.300
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	19.492.500
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	18.800	18.800
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	40.189.258	6.429.526
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	354.640	1.446.832
1. Sirovine i materijal	039	354.640	1.444.213
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	0	2.619
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	1.844.423	2.223.281
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	1.660.558	538.872
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	4.770	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	179.095	1.671.741
6. Ostala potraživanja	052	0	12.668

III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	0	1.187
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	0	1.187
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	37.990.195	2.758.226
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	247.673.726	240.912.804
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	230.888.682	222.558.001
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	235.957.660	235.957.660
II. KAPITALNE REZERVE	069	1.120	1.120
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	0	0
1. Zakonske rezerve	071	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	-100.783.205	-5.070.098
1. Zadržana dobit	082	0	0
2. Preneseni gubitak	083	100.783.205	5.070.098
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	95.713.107	-8.330.681
1. Dobit poslovne godine	085	95.713.107	0
2. Gubitak poslovne godine	086	0	8.330.681
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	0	112.784
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	0	112.784
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	930.440	930.440
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	0	0
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	0	0
11. Odgođena porezna obveza	106	930.440	930.440
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	15.854.604	17.311.579
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0

4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	0	0
7. Obveze za predujmove	114	2.469	13.352
8. Obveze prema dobavljačima	115	284.023	4.589.877
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	438.905	461.486
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	3.014.687	132.344
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	12.114.520	12.114.520
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	247.673.726	240.912.804
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0	0

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2020 do 31.12.2020

u kunama

Obveznik: HELIOS FAROS d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	19.748.578	441.310	9.714.503	2.079.157
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	19.745.631	441.310	6.558.472	184.262
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	997	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	1.950	0	3.156.031	1.894.895
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	31.288.870	3.944.762	18.053.012	5.303.135
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	9.824.148	811.722	4.385.571	940.535
a) Troškovi sirovina i materijala	134	6.008.977	196.282	1.847.299	262.874
b) Troškovi prodane robe	135	0	0	297	297
c) Ostali vanjski troškovi	136	3.815.171	615.440	2.537.975	677.364
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	9.509.762	2.187.177	6.857.191	1.820.222
a) Neto plaće i nadnice	138	6.100.536	1.401.807	4.226.717	1.111.418
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	2.086.652	475.598	1.661.629	449.060
c) Doprinosi na plaće	140	1.322.574	309.772	968.845	259.744
4. Amortizacija	141	2.675.593	679.261	3.503.216	1.496.521
5. Ostali troškovi	142	1.440.060	158.931	3.141.798	889.921
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	7.500.056	107.171	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	7.392.885	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	107.171	107.171	0	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0	112.784	112.784
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	0	112.784	112.784
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	339.251	500	52.452	43.152
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	110.087.316	11.779	40.892	39.533
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	0	0

2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	568	263	1.342	11
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	15.626	11.516	39.550	39.522
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	110.071.122	0	0	0
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	181.887	22.975	33.064	32.149
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	1.463	274	18.878	18.873
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	180.424	22.701	3.993	3.810
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	0	0	10.193	9.466
V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	173	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	175	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	129.835.894	453.089	9.755.395	2.118.690
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	31.470.757	3.967.737	18.086.076	5.335.284
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	98.365.137	-3.514.648	-8.330.681	-3.216.594
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	98.365.137	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	-3.514.648	-8.330.681	-3.216.594
XII. POREZ NA DOBIT	182	2.652.030	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	95.713.107	-3.514.648	-8.330.681	-3.216.594
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	95.713.107	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	-3.514.648	-8.330.681	-3.216.594
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	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0

2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0	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	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	0	0	0	0
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	211	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	0	0	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	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2020 do 31.12.2020

u kunama

Obveznik: HELIOS FAROS d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	98.365.137	-8.330.681
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	9.632.201	3.616.000
a) Amortizacija	003	2.675.593	3.503.216
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	6.956.608	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	0	0
e) Rashodi od kamata	007	0	0
f) Rezerviranja	008	0	112.784
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	107.997.338	-4.714.681
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-200.905.748	-3.757.272
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-201.216.321	-2.285.034
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	303.590	-378.858
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-6.007	-1.092.192
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	12.990	-1.188
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-92.908.410	-8.471.953
4. Novčani izdaci za kamate	018	0	0
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	-300.000
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-92.908.410	-8.771.953
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-544.940	-34.767.516
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	-19.492.500
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-544.940	-54.260.016
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-544.940	-54.260.016
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	126.047.880	27.800.000
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	126.047.880	27.800.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	0	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	126.047.880	27.800.000
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	32.594.530	-35.231.969
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	5.395.665	37.990.195
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	37.990.195	2.758.226

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2020 do 31.12.2020

u kunama

Obveznik: HELIOS FAROS d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Novčani primici od kupaca	001	0	0
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	0	0
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0	0
5. Novčani izdaci dobavljačima	005	0	0
6. Novčani izdaci za zaposlene	006	0	0
7. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	007	0	0
8. Ostali novčani primici i izdaci	008	0	0
I. Novac iz poslovanja (AOP 001 do 008)	009	0	0
9. Novčani izdaci za kamate	010	0	0
10. Plaćeni porez na dobit	011	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 009 do 011)	012	0	0
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	013	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	014	0	0
3. Novčani primici od kamata	015	0	0
4. Novčani primici od dividendi	016	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	017	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	018	0	0
II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 013 do 018)	019	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	020	0	0
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	021	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danizh zajmova i štednih uloga	022	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	023	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	0	0
III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 020 do 024)	025	0	0
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 019 + 025)	026	0	0
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	027	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	029	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	030	0	0
IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 027 do 030)	031	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	032	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	034	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036	0	0
V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 032 do 036)	037	0	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 031+037)	038	0	0
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	039	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 012 + 026 + 038 + 039)	040	0	0
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	041	0	0
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 040+041)	042	0	0

BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI
(sastavljaju se za tromjesečna izvještajna razdoblja)

Naziv izdavatelja: HELIOS FAROS d.d. _____

OIB: 48594515409 _____

Izvještajno razdoblje: 01.01.2020. - 31.12.2020. _____

Tijekom izvještajnog razdoblja (od 01.10. do 31.12.) svi hoteli i restorani bili su zatvoreni. Završen je investicijski ciklus vrijedan 52.656.269 kuna s kojim je okončana prva faza investicije u hotele Lavanda i Arkada, kao i kupovina 100% udjela u firmi Ecopulito d.o.o., čime je nabavljeno vrijedno zemljište koje graniči s hotelom Arkada. U tekućem izvještajnom razdoblju pokrenut je novi investicijski ciklus 2020./2021. u iznosu od 55.934.020 kuna, kojim će se u cijelosti obnoviti hotel Lavanda, završiti započeta investicija na restoranu Vala i opremiti hotel Arkada. Investicija se financira iz sredstava dokapitalizacije dvaju najvećih dioničara (PBZ CO obv. mir.fondi i VALAMAR RIVIERA). Oba dioničara imaju obvezu uplate upisanog, a neuplaćenog kapitala u iznosu od 76.743.640 kuna do 31.12.2021. godina. U 2019 je uplaćeno 34.847.880 kuna, a u 2020 je uplaćeno 27.800.000 kuna te će se preostali dio od 76.743.640 uplatiti do 31.12.2021. Obveze društva iznose 17.424.363 kuna, dok potraživanja iznose 2.224.468 kuna. Društvo ima zalihe u ukupnoj vrijednosti 1.446.832 kune, a odnose se na zalihe hrane i pića, trgovačke robe, potrošnog materijala i sitnog inventara. Rezultat poslovanja u izvještajnom razdoblju je negativan. Računovodstvene politike tijekom razdoblja nisu se mijenjale. Na dan 31.12.2020. društvo ima 38 djelatnika. Do kraja izvještajnog razdoblja nema bitnih odstupanja u vlasničkoj strukturi za 10 najvećih dioničara.



Helios Faros d.d.

MANAGED BY VALAMAR

Naselje Helios 5
Helios Faros d.d.
21460 Stari Grad
Croatia

F +385 21 765 128
T +385 21 306 304, +385 21 306 306
www.heliosfaros.hr
E helios-faros@st.t-com.hr

I Z J A V A

osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja

Financijski izvještaji za razdoblje 01.01-2020. do 31.12.2020. godine sastavljeni su u skladu sa međunarodnim standardima financijskog izvještavanja, te u skladu sa važećim hrvatskim zakonom o računovodstvu.

Izveštaj posloводства sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja „Helios Faros“ d.d. za ugostiteljstvo za razdoblje 01.01. – 31.12.2020. godine.

Predsjednik Uprave

Vladimir Bunić

HELIOS FAROS d.d.
STARI GRAD
6