



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 TREĆE TROMJESEČJE 2020. GODINE**

Stari Grad, 27. listopada 2020.

Sadržaj:

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

**MEĐUIZVJEŠĆE UPRAVE
HELIOS FAROS d.d.**

ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ – RUJAN 2020.

U izvještajnom razdoblju, gdje se u prvom redu referiramo na period srpanj - rujan, svi raspoloživi kapaciteti postepeno su se otvarali. Hotel Arkada otvorio je 01.07., a hotel Lavanda 15.07., kada su otvorili i apartmani Trim i Helios.

Zbog nastale situacije s pandemijom COVID-19, 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 već spomenuto kasnije otvaranje objekata, tako da je hotel Arkada otvorio 1.07., a hotel Lavanda 15.7.2020. godine, a ne kao što je bilo planirano 18.4. odnosno 23.05.2020. godine. Nakon toga u drugoj polovici kolovoza uslijedio je i novi udar na naše poslovanje, stavljanjem Hrvatske i SD županije na crvenu listu od strane Slovenije, Nemačke, Italije, ..., što je utjecalo na ubrzano zatvaranje hotela: Arkade već 30.08, a Lavande i apartmana 20.09.2020. Sve su to razlozi zašto nismo realizirali planirano, već smo ostvarili samo 24.616 noćenja.

OSTVARENA NOĆENJA PO OBJEKTIMA I. – IX.			
	2019.	2020.	2020/19
Arkada	48.450	12.954	26,74%
Lavanda	37.218	8.775	23,58%
Apartmani Trim i Helios	17.614	3.103	17,62%
Jurjevac - bung.	0	0	
UKUPNO	103.282	24.832	24,04%

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 smo omogućili maksimalnu fleksibilnost otkazivanja ili modificiranja rezervacija bez storno troškova, prilagodili cijene tržištu i konkurenciji, stoga je značajan ulaz rezervacija preko tih kanala, posebno u hotelu Lavanda. Navedeni kanali ostvarili su 57,35% noćenja.

Reagirali smo 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%

U izvještajnom razdoblju Društvo je ostvarilo:

1. PRIHODI

	30.09.2019.	30.09.2020.	%
Ukupni prihodi	129.449.727	7.636.704	5,90%

Ukupni prihodi Društva u prvih devet mjeseci znatno su manji u odnosu na ukupne prihode u 2019., i predstavljaju samo 5,9% prošlogodišnjih prihoda. Razlog ovolikom padu su financijski prihodi u 2019. od otpisa obveza, ali gledajući samo osnovne prihode - žurnalske i prihode od najma, imamo također veliko smanjenje prihoda u odnosu na prethodnu godinu od 68%.

Na osnovu Covid mjera za očuvanje radnih mjesta dobivena je potpora u iznosu od 1.254.237 kuna i odnosi se na period od travnja do kolovoza 2020.

Financijski prihodi predstavljaju prihode od kamata, tečajnih razlika, naplate već otpisanih potraživanja i otpisa obveza u 2019. (110.071.122 kn).

Prema vrstama prihoda to izgleda ovako:

	30.09.2019.	30.09.2020.	%
Prihodi žurnala	18.976.298	6.073.982	32,01%
Prihodi od poslovnog najma	390.425	300.227	76,90%
Ostali prihodi	1.950	6.900	353,85%
Covid mjere za očuvanje radnih mjesta	0	1.254.237	
Financijski prihodi	110.081.054	1.358	0,00%
Ukupni prihodi	129.449.727	7.636.704	5,90%

2. RASHODI

	30.09.2019.	30.09.2020.	%
Ukupni rashodi	27.503.020	12.750.819	46,36%
Troškovi materijala	5.812.694	1.579.189	27,17%
Troškovi usluga	3.199.731	1.860.612	58,15%
Troškovi plaća	7.322.585	5.036.969	68,79%
Ostali troškovi	1.281.129	2.251.876	175,77%
Ukupno:	17.616.139	10.728.646	60,90%
Vrijed. usklađ. zemljišta	7.392.885	0	0,00%
Amortizacija	1.996.332	2.006.695	100,52%
Financijski rashodi	497.664	15.478	3,11%
Izvanredni rashodi	0	0	
Dobitak / Gubitak	101.946.707	-5.114.115	-5,02%

Ukupni rashodi manji su za 53,64%, što je u prvom redu rezultat kraćeg rada hotela i apartmana u izvještajnom razdoblju.

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 31,21% budući da je Društvo krajem rujna imalo 85 djelatnika umjesto uobičajeno 150 – 180 djelatnika.

Ostali troškovi veći su za 75,77% 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 naknadno utvrđene rashode iz prethodnih godina: u 2019. - 338.751 kn, a u 2020. - 9.301 kn.

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2020

do

30.09.2020

Godina:

2020

Kvartal:

3

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

Tvrta izdavatelja: HELIOS FAROS d.d.

Poštanski broj i mjesto: 21460

STARI GRAD

Ulica i kućni broj: NASELJE HELIOS 5

Adresa e-pošte: helios-faros@st.t-com.hr

Internet adresa: www.heliosfaros.hr

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja): 85

Konsolidirani izvještaj: KN (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano: RN (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrte ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: Ne (Da/Ne)

(tvrta knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: SANSEVIĆ DAVOR

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: +38521306304

Adresa e-pošte: dsansevic@heliosfaros.hr

Revizorsko društvo:

(tvrta revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.09.2020

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	78.543.640
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	102.940.828	153.590.403
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	0	1.671.393
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	1.671.393
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
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	132.407.710
1. Zemljište	011	62.858.115	62.858.115
2. Građevinski objekti	012	38.948.933	37.303.551
3. Postrojenja i oprema	013	380.532	498.381
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	683.451	785.792
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	50.997	30.961.871
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	13.901.940
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	354.640	1.447.005
1. Sirovine i materijal	039	354.640	1.443.889
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	0	3.116
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	4.462.396
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	1.439.540
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	4.770	88.466
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	179.095	2.929.016
6. Ostala potraživanja	052	0	5.374
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	0	7.938
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	7.938
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	0
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	37.990.195	7.984.601
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	247.673.726	246.035.983
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	230.888.682	225.774.567
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 PRENEŠENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	-100.783.205	-5.070.098
1. Zadržana dobit	082	0	0
2. Prenešeni gubitak	083	100.783.205	5.070.098
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	95.713.107	-5.114.115
1. Dobit poslovne godine	085	95.713.107	0
2. Gubitak poslovne godine	086	0	5.114.115
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	12.208.368	12.183.691
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	12.114.520	12.114.520
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	93.848	69.171
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	3.646.236	7.147.285
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	322.302
8. Obveze prema dobavljačima	115	284.023	2.883.437
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0

10. Obveze prema zaposlenicima	117	377.475	592.330
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	2.982.269	3.346.624
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	0	2.592
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	247.673.726	246.035.983
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0	0

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2020 do 30.09.2020

u kunama

Obveznik: HELIOS FAROS d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	2	19.368.673	15.691.749	7.635.346	7.271.964
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	125	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	126	19.365.726	15.690.772	6.381.109	6.161.727
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	127	997	977	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	128	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	129	1.950	0	1.254.237	1.110.237
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	27.005.356	17.664.413	12.735.341	6.822.105
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tjeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	9.012.425	5.900.046	3.439.801	2.716.640
a) Troškovi sirovina i materijala	134	5.812.694	3.892.739	1.579.189	1.261.606
b) Troškovi prodane robe	135	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	136	3.199.731	2.007.307	1.860.612	1.455.034
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	7.322.585	3.144.137	5.036.969	2.604.171
a) Neto plaće i nadnice	138	4.698.729	1.998.556	3.115.300	1.638.882
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	1.611.054	700.274	1.212.569	600.423
c) Doprinosi na plaće	140	1.012.802	445.307	709.100	364.866
4. Amortizacija	141	1.996.332	657.260	2.006.695	668.898
5. Ostali troškovi	142	1.281.129	570.085	2.251.876	832.396
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	7.392.885	7.392.885	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	7.392.885	7.392.885	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	0	0	0
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	0	0	0	0
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	110.081.054	3.945	1.358	136
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	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	305	11	1.331	136		
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	4.110	3.934	27	0		
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0		
10. Ostali financijski prihodi	164	110.076.639	0	0	0		
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	497.664	238.035	15.478	2.016		
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	1.189	729	4	1		
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	157.723	149.931	183	0		
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	338.752	87.375	15.291	2.015		
V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELJUJUCIM 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 SUDJELJUJUCIM 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	129.449.727	15.695.694	7.636.704	7.272.100		
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	27.503.020	17.902.448	12.750.819	6.824.121		
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	101.946.707	-2.206.754	-5.114.115	447.979		
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	101.946.707	0	0	447.979		
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	-2.206.754	-5.114.115	0		
XII. POREZ NA DOBIT	182	2.805.864	0	0	84.464		
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	99.140.843	-2.206.754	-5.114.115	363.515		
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	99.140.843	0	0	363.515		
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	-2.206.754	-5.114.115	0		
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava 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 (popunjava 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 (popunjava 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 (popunjava 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 dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale nevlasničke 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 (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 215 do 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

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2020 do 30.09.2020

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	101.946.707	-5.114.115
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	1.996.332	2.006.695
a) Amortizacija	003	1.996.332	2.006.695
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	0	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	0
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	103.943.039	-3.107.420
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-197.919.712	-241.904
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-190.969.904	3.476.372
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-6.891.311	-2.617.973
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-70.969	-1.092.365
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	12.472	-7.938
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-93.976.673	-3.349.324
4. Novčani izdaci za kamate	018	0	0
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-93.976.673	-3.349.324
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. Novačani 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	-493.943	-52.656.269
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-493.943	-52.656.269
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-493.943	-52.656.269
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	91.200.000	26.000.000
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	91.200.000	26.000.000
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	91.200.000	26.000.000
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	-3.270.616	-30.005.593
E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	5.395.665	37.990.194
F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	2.125.049	7.984.601

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

Naziv izdavatelja: HELIOS FAROS d.d. _____

OIB: 48594515409 _____

Izvještajno razdoblje: 01.01.2020. - 30.09.2020. _____

Tijekom izvještajnog razdoblja (od 01.07. do 20.09.) bili su otvoreni hoteli Arkada i Lavanda i apartmanska naselja Trim i Helios .

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.

Obveze društva iznose 7.147.285 kuna, dok potraživanja iznose 4.462.396 kuna.

Društvo ima zalihe u ukupnoj vrijednosti 1.443.889 kuna, a odnose se na zalihe hrane i pića, potrošnog materijala i sitnog inventara.

Rezultat poslovanja u izvještajnom razdoblju je negativan.

Računovodstvene politike tijekom razdoblja nisu se mijenjale.

Na dan 30.09.2020. društvo ima 85 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 30.09.2020. 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. – 30.09.2020. godine.

Predsjednik Uprave:

Vladimir Bunić

Član Uprave:

Davor Sansević

HELIOS FAROS d.d.
STARI GRAD 6