

IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA ZA IV TROMJESEČJE 2022. GODINE

Tromjesečni izvještaj za razdoblje 01.01. do 31.12.2022. godine sastavljen je sukladno zahtjevu Zakona o tržištu kapitala, a temelji se na propisima koji uređuju osnivanje i poslovanje trgovačkih društava, te računovodstvo poduzetnika i primjenu standarda financijskog izvještavanja.

Opći podaci o Društvu

Društvo SOLARIS, dioničko društvo za hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam, upisano je u sudski registar Trgovačkog suda u Zadru temeljem rješenja br. Tt-95/130-2 od 26. listopada 1995. godine. Matični broj Društva (MBS) je 060001583, dok je osobni identifikacijski broj (OIB) 26217708909.

Karakteristike poslovanja

Za dvanaest mjeseci poslovanja u 2022. godini iskazana je dobit u iznosu od 5.959.462 kn, dok je društvo u istom razdoblju prethodne godine ostvarilo dobit u iznosu od 3.200.901 kn. Ostvarena EBITDA u 2022. godini iznosi 110,00 mil.kn, dok je u istom razdoblju 2021. godine ostvarena EBITDA u iznosu od 108,00 mil.kn.

Ukupni prihodi ostvareni u 2022. godini iznose 368,8 mil.kn i veći su za 107,7 mil.kn u odnosu na isto razdoblje 2021., dok ukupni rashodi iznose 362,8 mil.kn i veći su za 104,9 mil.kn u odnosu na prošlu godinu.

Zaposleni

Na dan 31.12.2022. Društvo je imalo 360 zaposlenih djelatnika. Prosječan broj zaposlenih za razdoblje 1.1.-31.12.2022. godine je 514 djelatnika.

Uprava Društva:

Goran Zrilić, predsjednik Uprave

Nadzorni odbor:

Branimir Jurišić, predsjednik
Tamara Župan Badanjak, član
Lazarela Komlen, član

Temeljni kapital Društva

Upisani temeljni kapital Društva iznosi 185.315.700 kn, raspoređen na 617.719 dionica nominalne vrijednosti 300 kn/dionica.

Vlasnička struktura na dan 31.12.2022.

| | | | |
|----------------------------|------------------------|----------------|---------------------|
| 1.Ugo Group d.o.o., Zagreb | 483.483 dionice |78,27% | od uk.broja dionica |
| 2. Solaris d.d. | 85.060 dionica |13,77% | od uk.broja dionica |
| 3. Ostali dioničari | 49.176 dionica |7,96% | od uk.broja dionica |
| UKUPNO | 617.719 dionica | 100,00% | dionica |

Društvo je kontrolirani član Ugo Group kao najveće grupe poduzetnika.

Budući razvoj Društva

Društvo nastoji svojim djelovanjem uskladiti troškove sa obimom poslovanja i prihodom te racionalizirati sve rashode na koje je moguće djelovati. Istovremeno društvo ulaže u podizanje kvalitete usluga koje nudimo, kako na području kvalitetne obnove smještajnih kapaciteta tako i na području novih vanpansionskih sadržaja, a sve u svrhu podizanja nivoa kvalitete ukupne usluge te obogaćivanja ponude.

Izloženost cjenovnom, kreditnom i tečajnom riziku

Poslovne aktivnosti Društva izložene su različitim tipovima financijskih rizika, uključujući efekte promjena cijena roba i usluga te promjene tečajeva stranih valuta prema kuni, po kreditnim obvezama s valutnom klauzulom i u poslovanju s inozemnim partnerima.

Dug Društva i dana jamstva

Ukupan iznos duga Društva prema kreditnim institucijama i leasing društvima iznosi 544.632.527 kn i cijeli je iznos pokriven hipotekama na imovini Društva te mjenicama i zadužnicama. Dug Društva koji dospijeva nakon više od 5 godina iznosi 132.952.061 kn.

Preostali iznos jamstva koje je Društvo izdalo povezanim društvima u obliku mjenica i zadužnica iznosi 7,96 milijuna eura.

Odgođeni porezi

U bilanci Društva prikazana je odgođena porezna obveza u iznosu 90.862.859 kn. Odgođeni porez priznat je zbog revalorizacije zemljišta te nije bilo kretanja na navedenoj poziciji od zadnjeg datuma financijskih izvještaja.

Informacije sukladno Javnoj izjavi o implikacijama ruske invazije na Ukrajinu (ESMA32-63-1277)

Ruska invazija na Ukrajinu i uvedene međunarodne sankcije Rusiji neće direktno utjecati na poslovanje Društva jer Društvo nema direktnu poslovnu suradnju s poslovnim subjektima iz Ukrajine i Rusije. Strateška orijentacija i ciljevi Društva ostaju nepromijenjeni i usmjereni su na ulaganja u unapređenje infrastrukture i kvalitete našeg proizvoda te izgradnju stabilnih i dugotrajnih odnosa s partnerima na našim najvažnijim emitivnim tržištima.

Solaris d.d., Šibenik

Emitivna tržišta Rusije i Ukrajine ne predstavljaju značajan udio u prihodima Društva te se ne očekuje da će potencijalni izostanak tih tržišta ugroziti financijski položaj Društva.

Međutim, za očekivati je da će aktualna ratna zbivanja u Ukrajini uzrokovati poremećaje u lancima nabave na globalnoj razini, rast cijena energenata i pritiske potražnje na industrije koje trpe smanjenje output-a kao posljedicu ruske invazije na Ukrajinu i uvedenih međunarodnih sankcija Rusiji. Društvo je pravovremeno poduzelo mjere odgovora i/ili izbjegavanja indirektnih utjecaja prethodno spomenutih faktora kroz razborito vođenje nabave i osiguravanje dostatnih zaliha za neometano odvijanje poslovanja, pravovremeno zapošljavanje dostatne i adekvatne radne snage te planiranje troškova energenata uz implementaciju kontrolnih mjera nad istima. Stabilnost i predvidivost jedinične cijene energenata uvjetovana je dugoročnim ugovornim aranžmanima s našim partnerima. Uzevši sve u obzir, ruska invazija na Ukrajinu i uvedene međunarodne sankcije Rusiji ni na koji način ne ugrožavaju sposobnost Društva da svoje poslovanje razvija prema going concern konceptu.

Dostupnost financijskih izvještaja

Financijski izvještaji Društva dostupni su na web stranicama Društva

<https://www.amadriapark.com/hr/izvjesca-i-objave/> te na stranicama Zagrebačke burze

<https://zse.hr/hr/papir/310?isin=HRSLRSRA0007>.

Izjava osobe odgovorne za sastavljanje tromjesečnih financijskih izvještaja

Temeljem članka 407. do 410 Zakona o tržištu kapitala, izjavljujem da su financijska izvješća društva Solaris d.d. Šibenik sastavljena uz primjenu zakonskih propisa i temeljem Međunarodnih standarda financijskog izvješćivanja. Izvješća daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, te rezultata poslovanja za 2022. godinu.

Računovodstvene politike i metode izračunavanja primjenjene u financijskim izvještajima ovog razdoblja istovjetne su politikama kod godišnjeg izvještavanja za 2021. godinu.

Izvještaji su nekonsolidirani i nerevidirani.

U Šibeniku, 22.02.2023.

Predsjednik Uprave:

Goran Zrilić



Solaris d.d.
HOTELI SOLARIS 86 | 22000 ŠIBENIK
IBAN: HR2024000000000000000000

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2022

do

31.12.2022

Godina:

2022

Kvartal:

4

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03171787

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

060001583

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

26217708909

LEI:

Šifra
ustanove:

1392

Tvrka izdavatelja: SOLARIS, dioničko društvo za hoteljerstvo, ugostiteljstvo i turizam

Poštanski broj i mjesto:

22000

Šibenik

Ulica i kućni broj:

Hotel Solaris 86

Adresa e-pošte:

marijana.brajkovic@amadriapark.com

Internet adresa:

www.solaris.hr

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

360

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)

(tvrka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

Marijana Brajković

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 022 361 048

Adresa e-pošte:

marijana.brajkovic@amadriapark.com

Revizorsko društvo:

(tvrka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

Solaris d.d.
HOTEL SOLARIS 86 | 22000 ŠIBENIK
022 361 048

BILANCA
stanje na dan 31.12.2022.

u kunama

| Obveznik: SOLARIS, dioničko društvo za hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam | | | |
|---|---------------|---|---|
| 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 | 0 | 0 |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036) | 002 | 1.217.314.307 | 1.188.544.621 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 003 | 13.794.418 | 14.721.880 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | 1.153.007 | 1.156.873 |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | 12.641.411 | 13.565.007 |
| 3. Goodwill | 006 | 0 | 0 |
| 4. Predumovi 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 | 1.104.833.548 | 1.075.020.220 |
| 1. Zemljište | 011 | 643.615.613 | 653.216.644 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | 323.567.354 | 283.831.664 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | 35.708.076 | 57.105.229 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 42.427.922 | 50.556.949 |
| 5. Biološka imovina | 015 | 16.401.733 | 24.843.885 |
| 6. Predumovi za materijalnu imovinu | 016 | 0 | 0 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | 43.014.758 | 4.791.105 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | 98.092 | 674.744 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | 0 | 0 |
| III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030) | 020 | 98.686.341 | 98.802.521 |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 021 | 95.308.373 | 95.424.553 |
| 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 | 0 | 0 |
| 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 | 3.377.968 | 3.377.968 |
| 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 | 133.220.301 | 101.277.952 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 038 | 13.663.793 | 22.065.311 |
| 1. Sirovine i materijal | 039 | 10.804.424 | 17.623.751 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 040 | 77.240 | 433.189 |
| 3. Gotovi proizvodi | 041 | 0 | 0 |
| 4. Trgovačka roba | 042 | 2.782.129 | 4.008.371 |
| 5. Predumovi 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 | 76.210.555 | 47.359.169 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 047 | 40.430.489 | 13.629.994 |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 048 | 0 | 0 |
| 3. Potraživanja od kupaca | 049 | 1.064.051 | 264.487 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 050 | 377.478 | 279.116 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 051 | 2.873.679 | 1.750.428 |
| 6. Ostala potraživanja | 052 | 31.464.858 | 31.435.144 |
| III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062) | 053 | 18.147.614 | 16.626.670 |
| 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 | 14.973.881 | 14.973.881 |
| 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 | 3.173.733 | 1.652.789 |
| 9. Ostala financijska imovina | 062 | 0 | 0 |
| IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI | 063 | 25.198.339 | 15.226.802 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI | 064 | 1.068.156 | 407.038 |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 065 | 1.351.602.764 | 1.290.229.611 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 066 | 225.700 | 265.851 |
| PASIVA | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089) | 067 | 553.622.858 | 559.991.545 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 068 | 185.315.700 | 185.315.700 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 069 | 8.630.224 | 8.630.224 |
| III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075) | 070 | 9.593.340 | 9.593.340 |
| 1. Zakonske rezerve | 071 | 9.593.340 | 9.593.340 |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | 072 | 21.461.614 | 21.461.614 |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 073 | -21.461.614 | -21.461.614 |
| 4. Statutarne rezerve | 074 | 0 | 0 |
| 5. Ostale rezerve | 075 | 0 | 0 |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 076 | 413.930.804 | 413.930.804 |
| V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082) | 077 | 0 | 0 |
| 1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno 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 |
| 4. Ostale rezerve fer vrijednosti | 081 | 0 | 0 |
| 5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija) | 082 | 0 | 0 |
| VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085) | 083 | -67.048.111 | -63.437.985 |
| 1. Zadržana dobit | 084 | 0 | 0 |
| 2. Preneseni gubitak | 085 | 67.048.111 | 63.437.985 |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088) | 086 | 3.200.901 | 5.959.462 |
| 1. Dobit poslovne godine | 087 | 3.200.901 | 5.959.462 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 088 | 0 | 0 |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | 089 | 0 | 0 |
| B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096) | 090 | 3.445.163 | 2.878.546 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 091 | 1.401.916 | 1.360.156 |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 092 | 0 | 0 |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove | 093 | 2.043.247 | 1.518.390 |
| 4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 094 | 0 | 0 |
| 5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 095 | 0 | 0 |
| 6. Druga rezerviranja | 096 | 0 | 0 |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108) | 097 | 643.116.330 | 580.512.635 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 098 | 0 | 0 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 099 | 63.053.940 | 63.053.940 |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 100 | 0 | 0 |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 101 | 0 | 0 |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 102 | 0 | 0 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 103 | 489.199.531 | 426.595.836 |
| 7. Obveze za predujmove | 104 | 0 | 0 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 105 | 0 | 0 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 106 | 0 | 0 |
| 10. Ostale dugoročne obveze | 107 | 0 | 0 |
| 11. Odgođena porezna obveza | 108 | 90.862.859 | 90.862.859 |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123) | 109 | 147.835.425 | 141.207.716 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 110 | 17.361.211 | 1.048.183 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 111 | 0 | 0 |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 112 | 0 | 0 |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 113 | 0 | 0 |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 114 | 0 | 0 |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 115 | 108.712.869 | 118.036.691 |
| 7. Obveze za predujmove | 116 | 4.886.145 | 5.463.366 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 117 | 10.599.570 | 9.250.422 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 118 | 0 | 0 |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | 119 | 2.443.334 | 3.768.561 |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 120 | 3.832.306 | 3.640.493 |
| 12. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 121 | 0 | 0 |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 122 | 0 | 0 |
| 14. Ostale kratkoročne obveze | 123 | 0 | 0 |
| E) ODGOĐENO PLACANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 124 | 3.582.988 | 5.639.169 |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124) | 125 | 1.351.602.764 | 1.290.229.611 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 126 | 225.700 | 265.851 |

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 1.1.2022. do 31.12.2022.

u kunama

Obveznik: SOLARIS, dioničko društvo za hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | | Tekuće razdoblje | |
|---|------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | | Kumulativ | Tromjesečje | Kumulativ | Tromjesečje |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006) | 001 | 258.623.537 | 15.917.357 | 367.566.954 | 27.381.964 |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 002 | 3.330.670 | 488.057 | 4.402.125 | 736.231 |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 003 | 243.446.092 | 13.817.241 | 359.879.807 | 25.643.639 |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | 004 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | 005 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | 006 | 11.846.775 | 1.612.059 | 3.285.022 | 1.002.094 |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029) | 007 | 239.598.337 | 51.512.914 | 344.878.345 | 81.768.715 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 008 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012) | 009 | 82.081.371 | 12.596.724 | 138.378.294 | 28.123.138 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 010 | 37.775.142 | 5.132.224 | 58.622.676 | 9.390.460 |
| b) Troškovi prodane robe | 011 | 7.148.805 | 314.989 | 8.957.821 | 423.271 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 012 | 37.157.424 | 7.149.511 | 70.797.797 | 18.309.407 |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016) | 013 | 51.425.551 | 13.293.380 | 97.043.243 | 24.402.515 |
| a) Neto plaće i nadnice | 014 | 31.665.377 | 8.229.868 | 58.580.441 | 14.725.794 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 015 | 12.482.228 | 3.192.202 | 24.800.498 | 6.255.664 |
| c) Doprinosi na plaće | 016 | 7.277.946 | 1.871.310 | 13.662.304 | 3.421.057 |
| 4. Amortizacija | 017 | 88.975.895 | 22.157.149 | 87.307.802 | 21.838.796 |
| 5. Ostali troškovi | 018 | 14.274.267 | 3.033.147 | 18.358.138 | 4.490.005 |
| 6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021) | 019 | 0 | 0 | 35.120 | 35.120 |
| a) dugotrajne imovine osim financijske imovine | 020 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine | 021 | 0 | 0 | 35.120 | 35.120 |
| 7. Rezerviranja (AOP 023 do 028) | 022 | 374.770 | 0 | 576.465 | 576.465 |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 023 | 374.770 | 0 | 367.465 | 367.465 |
| b) Rezerviranja za porezne obveze | 024 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c) Rezerviranja za započete sudske sporove | 025 | 0 | 0 | 209.000 | 209.000 |
| d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 026 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 027 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| f) Druga rezerviranja | 028 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 029 | 2.466.483 | 432.514 | 3.179.283 | 2.302.676 |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040) | 030 | 2.491.575 | 1.775.973 | 1.206.298 | 642.062 |
| 1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 031 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima | 032 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe | 033 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 034 | 450.972 | 113.636 | 401.300 | 101.150 |
| 5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 035 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova | 036 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Ostali prihodi s osnove kamata | 037 | 33.987 | 8.337 | 27.640 | 5.086 |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 038 | 2.006.616 | 1.654.000 | 777.358 | 535.826 |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 039 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. Ostali financijski prihodi | 040 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048) | 041 | 18.315.874 | 4.622.569 | 17.935.445 | 5.618.429 |
| 1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 042 | 1.355.810 | 430.764 | 945.809 | 238.396 |
| 2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 043 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi | 044 | 16.532.402 | 4.017.281 | 15.189.998 | 3.922.425 |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 045 | 427.662 | 174.524 | 1.799.638 | 1.457.608 |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 046 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto) | 047 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Ostali financijski rashodi | 048 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | 049 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 050 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | 051 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 052 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050) | 053 | 261.115.112 | 17.693.330 | 368.773.252 | 28.024.026 |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052) | 054 | 257.914.211 | 56.135.483 | 362.813.790 | 87.387.144 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054) | 055 | 3.200.901 | -38.442.153 | 5.959.462 | -59.363.118 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054) | 056 | 3.200.901 | 0 | 5.959.462 | 0 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053) | 057 | 0 | -38.442.153 | 0 | -59.363.118 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 058 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059) | 059 | 3.200.901 | -38.442.153 | 5.959.462 | -59.363.118 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 055-059) | 060 | 3.200.901 | 0 | 5.959.462 | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055) | 061 | 0 | -38.442.153 | 0 | -59.363.118 |
| PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje) | | | | | |
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064) | 062 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 063 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 064 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA | 065 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065) | 066 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | |
|---|-----|-----------|-------------|-----------|-------------|
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062) | 067 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje) | | | | | |
| XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062) | 068 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068) | 069 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068) | 070 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065) | 071 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071) | 072 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 068-071) | 073 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068) | 074 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | | | |
| XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077) | 075 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 076 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 077 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | 078 | 3.200.901 | -38.442.153 | 5.959.462 | -59.363.118 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87) | 079 | 115.402 | 0 | 409.225 | 0 |
| III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085) | 080 | 115.402 | 0 | 409.225 | 0 |
| 1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 081 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 082 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze | 083 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja | 084 | 115.402 | 0 | 409.225 | 0 |
| 5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane | 085 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane | 086 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095) | 087 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 088 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 089 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova | 090 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 091 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom | 092 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije | 093 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora | 094 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak | 095 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak | 096 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096) | 097 | 115.402 | 0 | 409.225 | 0 |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097) | 098 | 3.316.303 | -38.442.153 | 6.368.687 | -59.363.118 |
| DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj) | | | | | |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101) | 099 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 101 | 0 | 0 | 0 | 0 |

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2022. do 31.12.2022.

u kunama

| Obveznik: SOLARIS, dioničko društvo za hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam | | | |
|---|------------|---------------------------------|---------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Iste razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti | | | |
| 1. Dobit prije oporezivanja | 001 | 3.200.901 | 5.959.462 |
| 2. Usklađenja (AOP 003 do 010): | 002 | 105.440.540 | 103.590.997 |
| a) Amortizacija | 003 | 88.975.895 | 87.307.802 |
| b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i | 004 | 91.571 | -629.205 |
| c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje | 005 | -464 | 0 |
| d) Prihodi od kamata i dividendi | 006 | -484.959 | -428.940 |
| e) Rashodi od kamata | 007 | 17.888.212 | 16.135.807 |
| f) Rezerviranja | 008 | 263.965 | 183.252 |
| g) Tečajne razlike (nerealizirane) | 009 | -1.293.680 | 1.022.281 |
| 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 | 108.641.441 | 109.550.459 |
| 3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016) | 012 | -15.811.799 | -973.996 |
| a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza | 013 | 12.895.825 | -24.141.163 |
| b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 014 | -18.842.672 | 28.851.386 |
| c) Povećanje ili smanjenje залиha | 015 | -5.152.598 | -8.401.518 |
| d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala | 016 | -4.712.354 | 2.717.299 |
| II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012) | 017 | 92.829.642 | 108.576.463 |
| 4. Novčani izdaci za kamate | 018 | -19.563.762 | -21.232.970 |
| 5. Plaćeni porez na dobit | 019 | 0 | 0 |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019) | 020 | 73.265.880 | 87.343.493 |
| Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 021 | 34.800 | 638.823 |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata | 022 | 864 | 0 |
| 3. Novčani primici od kamata | 023 | 859 | 27.640 |
| 4. Novčani primici od dividendi | 024 | 0 | 0 |
| 5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga | 025 | 92.619 | 103.755 |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 026 | 0 | 0 |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026) | 027 | 129.142 | 770.218 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 028 | -24.667.334 | -44.384.725 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata | 029 | -10.672.885 | -116.180 |
| 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 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 032 | 0 | 0 |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032) | 033 | -35.340.219 | -44.500.905 |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033) | 034 | -35.211.077 | -43.730.687 |
| Novčani tokovi od financijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala | 035 | 0 | 0 |
| 2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 036 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi | 037 | 96.018.869 | 67.672.315 |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti | 038 | 0 | 0 |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038) | 039 | 96.018.869 | 67.672.315 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 040 | -111.164.775 | -119.256.578 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 041 | 0 | 0 |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 042 | -1.332.868 | -1.999.696 |
| 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 | -112.497.643 | -121.256.274 |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045) | 046 | -16.478.774 | -53.583.959 |
| 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 | 21.576.029 | -9.971.153 |
| E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | 049 | 3.622.310 | 25.198.339 |
| F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049) | 050 | 25.198.339 | 15.227.186 |

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 1.1.2022. do 31.12.2022.

u kunama

| Obveznik: SOLARIS, dioničko društvo za hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam | | | |
|---|------------|---------------------------------|------------------|
| 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. Ostali novčani primici od poslovnih aktivnosti | 005 | 0 | 0 |
| I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do 005) | 006 | 0 | 0 |
| 1. Novčani izdaci dobavljačima | 007 | 0 | 0 |
| 2. Novčani izdaci za zaposlene | 008 | 0 | 0 |
| 3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta | 009 | 0 | 0 |
| 4. Novčani izdaci za kamate | 010 | 0 | 0 |
| 5. Plaćeni porez na dobit | 011 | 0 | 0 |
| 6. Ostali novčani izdaci od poslovnih aktivnosti | 012 | 0 | 0 |
| II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do 012) | 013 | 0 | 0 |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 + 013) | 014 | 0 | 0 |
| Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 015 | 0 | 0 |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata | 016 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od kamata | 017 | 0 | 0 |
| 4. Novčani primici od dividendi | 018 | 0 | 0 |
| 5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga | 019 | 0 | 0 |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 020 | 0 | 0 |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do 020) | 021 | 0 | 0 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 022 | 0 | 0 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata | 023 | 0 | 0 |
| 3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga | 024 | 0 | 0 |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac | 025 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 026 | 0 | 0 |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do 026) | 027 | 0 | 0 |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 021 + 027) | 028 | 0 | 0 |
| Novčani tokovi od financijskih aktivnosti | | | |
| 1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala | 029 | 0 | 0 |
| 2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 030 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi | 031 | 0 | 0 |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti | 032 | 0 | 0 |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032) | 033 | 0 | 0 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 034 | 0 | 0 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 035 | 0 | 0 |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 036 | 0 | 0 |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala | 037 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 038 | 0 | 0 |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038) | 039 | 0 | 0 |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 033+039) | 040 | 0 | 0 |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima | 041 | 0 | 0 |
| D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 014 + 028 + 040 + 041) | 042 | 0 | 0 |
| E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA | 043 | 0 | 0 |
| F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 042+043) | 044 | 0 | 0 |

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

Naziv izdavatelja: SOLARIS, dioničko društvo za hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam

OIB: 26217708909

Izveštajno razdoblje: 1.1.-31.12.2022.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

- a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskom položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno tromjesečno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju (točke od 15. do 15C MRS 34 - Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),
- b) informacija gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za izvještajno tromjesečno razdoblje,
- c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene (točka 16.A (a) MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),
- d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode (točke 37. i 38. MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine)
- e) ostale objave koje propisuje MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine te
- f) u bilješkama uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja, osim gore navedenih informacija, objavljuju se i sljedeće informacije:
 1. naziv, sjedište poduzetnika (adresa), pravni oblik poduzetnika, državu osnivanja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj te, ako je primjenjivo, da je poduzetnik u likvidaciji, stečaju, skraćenom postupku prestanka ili izvanrednoj upravi
 2. usvojene računovodstvene politike (samo naznaku je li došlo do promjene u odnosu na prethodno razdoblje)
 3. ukupan iznos svih financijskih obveza, jamstava ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u bilancu, te naznaku prirode i oblika eventualno uspostavljenog stvarnog osiguranja koje je dano; sve obveze koje se odnose na mirovine poduzetnika unutar grupe ili društva povezana sudjelujućim interesom objavljuju se odvojeno
 4. iznos i prirodu pojedinih stavki prihoda ili rashoda izuzetne veličine ili pojave
 5. iznose koje poduzetnik duguje i koji dospijevaju nakon više od pet godina, kao i ukupna dugovanja poduzetnika pokrivena vrijednim osiguranjem koje je dao poduzetnik, uz naznaku vrste i oblika osiguranja
 6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja
 7. ako je poduzetnik u poslovnoj godini sukladno propisima kapitalizirao trošak plaća djelomično ili u cijelosti, informaciju o iznosu ukupnog troška zaposlenih tijekom godine raščlanjenom na iznos koji je direktno teretio iroškove razdoblja i iznos koji je kapitaliziran u vrijednost imovine tijekom razdoblja, na način da se za svaki dio posebno iskaže ukupni iznos neto plaća te iznos poreza, doprinosa iz plaća i doprinosa na plaće
 8. ako su u bilanci priznata rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kraju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine
 9. naziv i sjedište svakog poduzetnika u kojem poduzetnik, bilo sam ili preko osobe koja djeluje u svoje ime ali za račun poduzetnika, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznos kapitala koji se drži, iznos ukupnog kapitala i rezervi, i dobit ili gubitak posljednje poslovne godine predmetnog poduzetnika, a za koje su usvojeni godišnji financijski izvještaji; informacije u pogledu kapitala i rezervi i dobiti ili gubitka mogu se izostaviti u slučaju kada predmetni poduzetnik ne objavljuje svoju bilancu i nije pod kontrolom drugog poduzetnika
 10. broj i nominalnu vrijednost, ili ako ne postoji nominalna vrijednost, knjigovodstvenu vrijednost dionica ili udjela upisanih tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala
 11. postojanje bilo kakvih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava, s naznakom njihovog broja i prava koja daju
 12. naziv, sjedište te pravni oblik svakog poduzetnika u kojemu poduzetnik ima neograničenu odgovornost
 13. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član grupe
 14. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najmanje grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član i koji je također uključen u grupu poduzetnika iz točke 13.
 15. mjesto na kojem je moguće dobiti primjerke tromjesečnih konsolidiranih financijskih izvještaja iz točaka 13. i 14., pod uvjetom da su dostupni
 16. prirodu i poslovnu svrhu aranžmana poduzetnika koji nisu uključeni u bilancu i financijski utjecaj tih aranžmana na poduzetnika, pod uvjetom da su rizici ili koristi koji proizlaze iz takvih aranžmana materijalni i u mjeri u kojoj je objavljivanje takvih rizika ili koristi nužno za procjenu financijskog stanja poduzetnika
 17. prirodu i financijski učinak značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci

a-f Objavljeno u izvješću Uprave o stanju Društva za IV. kvartal 2022.

Društvo SOLARIS, dioničko društvo za hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam, upisano je u sudski registar Trgovačkog suda u Zadru temeljem rješenja br. TI-95/130-2 od 26. listopada 1995. godine.
1 Matični broj Društva (MBS) je 060001583, dok je osobni identifikacijski broj (OIB) 26217708909.

2 Računovodstvene politike i metode izračunavanja primjenjene u financijskim izvještajima ovog razdoblja istovjetne su politikama kod godišnjeg izvještavanja za 2021. godinu.

3 Iznos jamstva koje je Društvo izdalo za obveze povezanih društava u obliku mjenica i zadužnica iznosi 7,96 milijuna eura.

4 Nije primjenjivo

5 Dug Društva koji dospijeva nakon više od 5 godina iznosi 132.952.061 kn te je cijeli iznos pokriven hipotekama na imovini Društva te mjenicama i zadužnicama.

6 514

7 Nije primjenjivo

U bilanci Društva prikazana je odgođena porezna obveza u iznosu 90.862.859 kn. Odgođeni porez priznat je zbog revalorizacije zemljišta te nije bilo kretanja na navedenoj poziciji od zadnjeg datuma

8 financijskih izvještaja.

9 Nije primjenjivo

10 Upisani temeljni kapital Društva iznosi 185.315.700 kn, raspoređen na 617.719 dionica nominalne vrijednosti 300 kn/dionica.

11 Društvo nema konvertibilne zadužnice, opcije ili slične vrijednosnice.

12 Vranjica Belvedere d.d., Seget Vranjica 21218, Kralja Zvonimira 62

13 Grupa poduzetnika u kojoj Društvo sudjeluje kao kontrolirani član grupe ne sastavlja tromjesečne izvještaje.

14 Nije primjenjivo

15 Nije primjenjivo

16 Nije primjenjivo

17 Nije primjenjivo