

**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA  
ZA I TROMJESEČJE 2022. GODINE  
(Grupa Solaris)**

Tromjesečni izvještaj za razdoblje 01.01. do 31.03.2022. godine sastavljen je sukladno zahtjevu Zakona o tržištu kapitala (NN 88/08), a temelji se na propisima koji uređuju osnivanje i poslovanje trgovačkih društava, te računovodstvo poduzetnika i primjenu standarda financijskog izvještavanja.

**Opći podaci o Grupi**

Matično društvo SOLARIS, dioničko društvo za hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam, upisano je u sudski registar Trgovačkog suda u Zadru – stalna služba u Šibeniku 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.

Društvo Vranjica Belvedere d.d. sa sjedištem u Seget Vranjica, Kralja Zvonimira 62, upisano je u sudski registar Trgovačkog suda u Splitu pod matičnim brojem subjekta 060004251 kao dioničko društvo za ugostiteljstvo i turizam. Osobni identifikacijski broj (OIB) Društva je 08943215646.

**Karakteristike poslovanja**

Grupu Solaris čine društva Solaris d.d. Šibenik i Vranjica Belvedere d.d. Seget Vranjica.

U prva tri mjeseca 2022. godine Grupa Solaris ostvarila je 7,2 mil.kn poslovnih prihoda, dok financijski prihodi iznose 0,1 mil.kn. U istom razdoblju ostvareno je 49,6 mil.kn poslovnih rashoda te 2,2 mil.kn financijskih rashoda.

U promatranom razdoblju Grupa je ostvarila gubitak u iznosu od 44,5mil.kn.

**Zaposleni**

Na dan 31.03.2022. Grupa je imala 370 zaposlenih djelatnika. Prosječan broj zaposlenih za razdoblje 1.1.-31.03.2022. je 351 djelatnik

**Temeljni kapital Matičnog društva**

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

Matično društvo je kontrolirani član Ugo Group kao najveće grupe poduzetnika.

Solaris d.d. Šibenik – Solaris Grupa

Društvo Vranjica Belvedere d.d. sa sjedištem u Seget Vranjica, Kralja Zvonimira 62, kontrolirani je član najmanje grupe poduzetnika koju čine Solaris d.d. i Vranjica Belvedere d.d..

### **Budući razvoj**

Grupa i društva pojedinačno nastoje svojim djelovanjem uskladiti troškove sa obimom poslovanja i prihodom te racionalizirati sve rashode na koje je moguće djelovati. Istovremeno se konstantno ulaže u podizanje kvalitete usluga koje nudimo, a posebno na području podizanja kvalitete i proširenja postojećih te izgradnje novih smještajnih kapaciteta, te izgradnje novih vanpansionskih sadržaja, sve u svrhu obogaćivanja ponude.

### **Izloženost cjenovnom, kreditnom i tečajnom riziku**

Poslovne aktivnosti Grupe 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 Grupe i dana jamstva**

Ukupan iznos duga Grupe prema kreditnim institucijama i leasing društvima iznosi 648.939.689 kn te je cijeli iznos pokriven hipotekama na imovini Grupe te mjenicama i zadužnicama. Dug Grupe koji dopijeva nakon više od 5 godina iznosi 179.527.445 kn.

Preostali iznos jamstva koje je Grupa izdala povezanim društvima u obliku mjenica i zadužnica iznosi 8,9 milijuna eura.

### **Odgođeni porezi**

U bilanci Grupe prikazana je odgođena porezna obveza u iznosu 96.393.557 kn. Odgođeni porez priznat je zbog revalorizacije zemljišta te nije bilo kretanja na navedenoj poziciji od zadnjeg datuma financijskih izvještaja.

### **Dostupnost financijskih izvještaja**

Financijski izvještaji Matičnog društva i Grupe dostupni su na web stranicama Matičnog 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 konsolidirana financijska izvješća Grupe Solaris Šibenik sastavljena uz primjenu zakonskih propisa i temeljem Međunarodnih standarda financijskog izvješćivanja. Izvješća daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, te rezultata poslovanja u prvih 3 mjeseca 2022. godine.

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

Izvještaji su konsolidirani i nerevidirani.

U Šibeniku, 29.04.2022.

Predsjednik Uprave:

Goran Zrilić

  
  
**Solaris d.d.**  
HOTELI SOLARIS 86 | 22000 ŠIBENIK  
PIB: 262177087

## Prilog 1.

## OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2022

do

31.3.2022

Godina:

2022

Kvartal:

1

## Tromjesečni finansijski izvještaji

Matični broj (MB):

03171787

Oznaka matične države  
članice izdatelja:

HR

Matični broj  
subjekta (MBS):

060001583

Osobni identifikacijski  
broj (OIB):

26217708909

LEI:

74780000U0E85WJU8X26

Šifra  
ustanove:

1392

Tvrka izdatelja: SOLARIS, dioničko društvo za hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam

Poštanski broj i mjesto:

22000

Šibenik

Ulica i kućni broj:

Hoteli Solaris 86

Adresa e-pošte:

marijana.brajkovic@amadriapark.com

Internet adresa:

www.solaris.hr

Broj zaposlenih (krajem  
izvještajnog razdoblja):

370

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

VRANJICA BELVEDERE d.d.

SEGET VRANJICA

0302325

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

Marijana Brajković

(unosí 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)



**BILANCA**  
stanje na dan 31.3.2022.

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                                      |
| <b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>                            | <b>001</b> | 0                                    | 0                                      |
| <b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>                            | <b>002</b> | 1.208.620.724                        | 1.203.985.956                          |
| <b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>                                  | <b>003</b> | 30.797.708                           | 30.797.708                             |
| 1. Izdaci za razvoj   | 004        | 1.153.007                            | 1.153.007                              |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava   | 005        | 12.680.397                           | 12.680.397                             |
| 3. Goodwill   | 006        | 16.964.304                           | 16.964.304                             |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine                                     | 007        | 0                                    | 0                                      |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi   | 008        | 0                                    | 0                                      |
| 6. Ostala nematerijalna imovina   | 009        | 0                                    | 0                                      |
| <b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>                                   | <b>010</b> | 1.173.278.344                        | 1.168.643.576                          |
| 1. Zemljište  | 011        | 681.867.715                          | 681.867.715                            |
| 2. Građevinski objekti  | 012        | 352.919.659                          | 326.689.003                            |
| 3. Postrojenja i oprema   | 013        | 35.854.689                           | 35.854.689                             |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina                                 | 014        | 42.525.135                           | 42.490.622                             |
| 5. Biološka imovina   | 015        | 16.998.296                           | 16.998.296                             |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu  | 016        | 0                                    | 0                                      |
| 7. Materijalna imovina u pripremi   | 017        | 43.014.758                           | 64.645.159                             |
| 8. Ostala materijalna imovina   | 018        | 98.092                               | 98.092                                 |
| 9. Ulaganje u nekretnine  | 019        | 0                                    | 0                                      |
| <b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>                        | <b>020</b> | 4.544.672                            | 4.544.672                              |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe                           | 021        | 0                                    | 0                                      |
| 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        | 4.544.672                            | 4.544.672                              |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela                            | 029        | 0                                    | 0                                      |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina   | 030        | 0                                    | 0                                      |
| <b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>  | <b>031</b> | 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                                      |
| <b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>  | <b>036</b> | 0                                    | 0                                      |
| <b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>                              | <b>037</b> | 142.053.779                          | 168.221.166                            |
| <b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>   | <b>038</b> | 14.785.475                           | 25.062.118                             |
| 1. Sirovine i materijal   | 039        | 11.504.815                           | 19.840.391                             |
| 2. Proizvodnja u tijeku   | 040        | 79.366                               | 920.333                                |
| 3. Gotovi proizvodi   | 041        | 0                                    | 0                                      |
| 4. Trgovačka roba   | 042        | 3.201.294                            | 4.301.394                              |
| 5. Predujmovi za zalihe   | 043        | 0                                    | 0                                      |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji   | 044        | 0                                    | 0                                      |
| 7. Biološka imovina   | 045        | 0                                    | 0                                      |
| <b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>  | <b>046</b> | 76.059.247                           | 104.097.940                            |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe                                       | 047        | 39.594.086                           | 56.247.694                             |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom                      | 048        | 0                                    | 0                                      |
| 3. Potraživanja od kupaca   | 049        | 1.083.855                            | 1.152.224                              |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika                              | 050        | 383.673                              | 418.022                                |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija                                    | 051        | 3.414.314                            | 9.001.374                              |
| 6. Ostala potraživanja  | 052        | 31.583.319                           | 37.278.626                             |
| <b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>                      | <b>053</b> | 18.228.425                           | 18.248.517                             |
| 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        | 3.254.544                            | 3.274.636                              |
| 9. Ostala financijska imovina   | 062        | 0                                    | 0                                      |
| <b>IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNAMA</b>   | <b>063</b> | 32.980.632                           | 20.812.591                             |

|   |            |               |               |
|---|------------|---------------|---------------|
| <b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>   | <b>064</b> | 1.106.194     | 1.220.548     |
| <b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>   | <b>065</b> | 1.351.780.697 | 1.373.427.670 |
| <b>F) IZVANBILANCNI ZAPISI</b>  | <b>066</b> | 5.750.377     | 5.692.379     |
| <b>PASIVA</b>   |            |               |               |
| <b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)</b>                                      | <b>067</b> | 596.641.269   | 552.190.061   |
| <b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>  | <b>068</b> | 185.315.700   | 185.315.700   |
| <b>II. KAPITALNE REZERVE</b>  | <b>069</b> | 8.630.224     | 8.630.224     |
| <b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>   | <b>070</b> | 17.918.031    | 17.918.031    |
| 1. Zakonske rezerve   | <b>071</b> | 9.593.340     | 9.593.340     |
| 2. Rezerve za vlastite dionice  | <b>072</b> | 21.461.614    | 21.461.614    |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)   | <b>073</b> | -21.461.614   | -21.461.614   |
| 4. Statutarne rezerve   | <b>074</b> | 0             | 0             |
| 5. Ostale rezerve   | <b>075</b> | 8.324.691     | 8.324.691     |
| <b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>   | <b>076</b> | 433.234.579   | 433.234.579   |
| <b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)</b>   | <b>077</b> | 0             | 0             |
| 1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju) | <b>078</b> | 0             | 0             |
| 2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova   | <b>079</b> | 0             | 0             |
| 3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu  | <b>080</b> | 0             | 0             |
| 4. Ostale rezerve fer vrijednosti   | <b>081</b> | 0             | 0             |
| 5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)                                  | <b>082</b> | 0             | 0             |
| <b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)</b>   | <b>083</b> | -64.807.505   | -50.202.123   |
| 1. Zadržana dobit   | <b>084</b> | 0             | 0             |
| 2. Preneseni gubitak  | <b>085</b> | 64.807.505    | 50.202.123    |
| <b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)</b>   | <b>086</b> | 14.605.382    | -43.983.453   |
| 1. Dobit poslovne godine  | <b>087</b> | 14.605.382    | 0             |
| 2. Gubitak poslovne godine  | <b>088</b> | 0             | 43.983.453    |
| <b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>   | <b>089</b> | 1.744.858     | 1.277.103     |
| <b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>   | <b>090</b> | 6.562.132     | 6.351.488     |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze   | <b>091</b> | 1.401.916     | 1.401.916     |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze   | <b>092</b> | 0             | 0             |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove  | <b>093</b> | 5.160.216     | 4.949.572     |
| 4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava  | <b>094</b> | 0             | 0             |
| 5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima   | <b>095</b> | 0             | 0             |
| 6. Druga rezerviranja   | <b>096</b> | 0             | 0             |
| <b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)</b>   | <b>097</b> | 590.608.978   | 601.372.510   |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe  | <b>098</b> | 0             | 0             |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe                                      | <b>099</b> | 0             | 0             |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom  | <b>100</b> | 0             | 0             |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom                     | <b>101</b> | 0             | 0             |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično   | <b>102</b> | 0             | 0             |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama   | <b>103</b> | 494.215.421   | 504.978.953   |
| 7. Obveze za predujmove   | <b>104</b> | 0             | 0             |
| 8. Obveze prema dobavljačima  | <b>105</b> | 0             | 0             |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima  | <b>106</b> | 0             | 0             |
| 10. Ostale dugoročne obveze   | <b>107</b> | 0             | 0             |
| 11. Odgođena porezna obveza   | <b>108</b> | 96.393.557    | 96.393.557    |
| <b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>   | <b>109</b> | 153.999.053   | 209.544.346   |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe  | <b>110</b> | 17.423.728    | 27.290.454    |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe                                      | <b>111</b> | 0             | 0             |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom  | <b>112</b> | 0             | 0             |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom                     | <b>113</b> | 0             | 0             |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično   | <b>114</b> | 0             | 0             |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama   | <b>115</b> | 111.976.511   | 143.960.736   |
| 7. Obveze za predujmove   | <b>116</b> | 5.395.273     | 11.381.352    |
| 8. Obveze prema dobavljačima  | <b>117</b> | 11.196.762    | 15.412.299    |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima  | <b>118</b> | 0             | 0             |
| 10. Obveze prema zaposlenicima  | <b>119</b> | 2.814.396     | 2.952.123     |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja  | <b>120</b> | 5.192.383     | 8.547.382     |
| 12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu   | <b>121</b> | 0             | 0             |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji   | <b>122</b> | 0             | 0             |
| 14. Ostale kratkoročne obveze   | <b>123</b> | 0             | 0             |
| <b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>                                      | <b>124</b> | 3.969.265     | 3.969.265     |
| <b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>   | <b>125</b> | 1.351.780.697 | 1.373.427.670 |
| <b>G) IZVANBILANCNI ZAPISI</b>  | <b>126</b> | 5.750.377     | 5.692.379     |

**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 1.1.2022. do 31.3.2022.

u kunama

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

| Naziv pozicije  | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine |                    | Tekuće razdoblje   |                    |
|---|------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|   |            | Kumulativ                       | Tromjeseže         | Kumulativ          | Tromjeseže         |
| 1   | 2          | 3                               | 4                  | 5                  | 6                  |
| <b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)</b>   | <b>001</b> | 4.934.005                       | 4.934.005          | 7.221.233          | 7.221.233          |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe  | 002        | 131.379                         | 131.379            | 411.511            | 411.511            |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)   | 003        | 1.953.881                       | 1.953.881          | 5.943.199          | 5.943.199          |
| 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        | 2.848.745                       | 2.848.745          | 866.523            | 866.523            |
| <b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)</b>                                     | <b>007</b> | <b>40.452.592</b>               | <b>40.452.592</b>  | <b>49.607.478</b>  | <b>49.607.478</b>  |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda                               | 008        | 0                               | 0                  | 0                  | 0                  |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)  | 009        | 4.360.607                       | 4.360.607          | 7.679.110          | 7.679.110          |
| a) Troškovi sirovina i materijala   | 010        | 1.345.597                       | 1.345.597          | 2.663.844          | 2.663.844          |
| b) Troškovi prodane robe  | 011        | 141.248                         | 141.248            | 9.803              | 9.803              |
| c) Ostali vanjski troškovi  | 012        | 2.873.762                       | 2.873.762          | 5.005.463          | 5.005.463          |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)  | 013        | 7.113.403                       | 7.113.403          | 12.719.329         | 12.719.329         |
| a) Neto plaće i nadnice   | 014        | 4.565.624                       | 4.565.624          | 7.877.026          | 7.877.026          |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća   | 015        | 1.540.075                       | 1.540.075          | 3.040.544          | 3.040.544          |
| c) Doprinosi na plaće   | 016        | 1.007.704                       | 1.007.704          | 1.801.759          | 1.801.759          |
| 4. Amortizacija   | 017        | 26.080.656                      | 26.080.656         | 26.265.169         | 26.265.169         |
| 5. Ostali troškovi  | 018        | 2.060.072                       | 2.060.072          | 2.843.952          | 2.843.952          |
| 6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)   | 019        | 0                               | 0                  | 0                  | 0                  |
| a) dugotrajne imovine osim financijske imovine  | 020        | 0                               | 0                  | 0                  | 0                  |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine  | 021        | 0                               | 0                  | 0                  | 0                  |
| 7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)  | 022        | 0                               | 0                  | 0                  | 0                  |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze   | 023        | 0                               | 0                  | 0                  | 0                  |
| b) Rezerviranja za porezne obveze   | 024        | 0                               | 0                  | 0                  | 0                  |
| c) Rezerviranja za započete sudske sporove  | 025        | 0                               | 0                  | 0                  | 0                  |
| 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        | 837.854                         | 837.854            | 99.918             | 99.918             |
| <b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)</b>  | <b>030</b> | <b>199.885</b>                  | <b>199.885</b>     | <b>101.081</b>     | <b>101.081</b>     |
| 1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe                                    | 031        | 0                               | 0                  | 0                  | 0                  |
| 2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjeljujućim 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        | 111.210                         | 111.210            | 98.951             | 98.951             |
| 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        | 824                             | 824                | 212                | 212                |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi   | 038        | 87.851                          | 87.851             | 1.918              | 1.918              |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine  | 039        | 0                               | 0                  | 0                  | 0                  |
| 10. Ostali financijski prihodi  | 040        | 0                               | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)</b>   | <b>041</b> | <b>1.956.180</b>                | <b>1.956.180</b>   | <b>2.166.044</b>   | <b>2.166.044</b>   |
| 1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe                              | 042        | 0                               | 0                  | 0                  | 0                  |
| 2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe                                       | 043        | 0                               | 0                  | 0                  | 0                  |
| 3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi   | 044        | 1.940.637                       | 1.940.637          | 2.149.622          | 2.149.622          |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi  | 045        | 15.543                          | 15.543             | 16.422             | 16.422             |
| 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                  |
| <b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELJUJUĆIM INTERESOM</b>                                 | <b>049</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>  | <b>050</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELJUJUĆIM INTERESOM</b>                              | <b>051</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>   | <b>052</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)</b>  | <b>053</b> | <b>5.133.890</b>                | <b>5.133.890</b>   | <b>7.322.314</b>   | <b>7.322.314</b>   |
| <b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)</b>  | <b>054</b> | <b>42.408.772</b>               | <b>42.408.772</b>  | <b>51.773.522</b>  | <b>51.773.522</b>  |
| <b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)</b>   | <b>055</b> | <b>-37.274.882</b>              | <b>-37.274.882</b> | <b>-44.451.208</b> | <b>-44.451.208</b> |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)   | 056        | 0                               | 0                  | 0                  | 0                  |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)   | 057        | -37.274.882                     | -37.274.882        | -44.451.208        | -44.451.208        |
| <b>XII. POREZ NA DOBIT</b>  | <b>058</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)</b>  | <b>059</b> | <b>-37.274.882</b>              | <b>-37.274.882</b> | <b>-44.451.208</b> | <b>-44.451.208</b> |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)  | 060        | 0                               | 0                  | 0                  | 0                  |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)  | 061        | -37.274.882                     | -37.274.882        | -44.451.208        | -44.451.208        |
| <b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b> |            |                                 |                    |                    |                    |
| <b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)</b>                  | <b>062</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja   | 063        | 0                               | 0                  | 0                  | 0                  |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja   | 064        | 0                               | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>   | <b>065</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)   | 066        |                                 |                    |                    |                    |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)   | 067        |                                 |                    |                    |                    |
| <b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>    |            |                                 |                    |                    |                    |
| <b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)</b>  | <b>068</b> |                                 |                    |                    |                    |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)   | 069        | 0                               | 0                  | 0                  | 0                  |

|   |            |                    |                    |                    |                    |
|---|------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)   | 070        | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)</b>   | <b>071</b> |                    |                    |                    |                    |
| <b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)</b>   | <b>072</b> |                    |                    |                    |                    |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)  | 073        |                    |                    |                    |                    |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)  | 074        |                    |                    |                    |                    |
| <b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>   |            |                    |                    |                    |                    |
| <b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)</b>   | <b>075</b> | <b>-37.274.882</b> | <b>-37.274.882</b> | <b>-44.451.208</b> | <b>-44.451.208</b> |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice   | 076        | -36.721.597        | -36.721.597        | -43.983.453        | -43.983.453        |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu  | 077        | -553.285           | -553.285           | -467.755           | -467.755           |
| <b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>  |            |                    |                    |                    |                    |
| <b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>   | <b>078</b> | <b>-37.274.882</b> | <b>-37.274.882</b> | <b>-44.451.208</b> | <b>-44.451.208</b> |
| <b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)</b>  | <b>079</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)</b>  | <b>080</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| 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 dobici/gubici po planovima definiranih primanja  | 084        | 0                  | 0                  | 0                  | 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                  |
| <b>IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)</b>   | <b>087</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| 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                  |
| <b>V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)</b>   | <b>097</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)</b>  | <b>098</b> | <b>-37.274.882</b> | <b>-37.274.882</b> | <b>-44.451.208</b> | <b>-44.451.208</b> |
| <b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>                                  |            |                    |                    |                    |                    |
| <b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)</b>  | <b>099</b> | <b>-37.274.882</b> | <b>-37.274.882</b> | <b>-44.451.208</b> | <b>-44.451.208</b> |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice   | 100        | -36.721.597        | -36.721.597        | -43.983.453        | -43.983.453        |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu  | 101        | -553.285           | -553.285           | -467.755           | -467.755           |



**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 1.1.2022. do 31.3.2022.

u kunama

| Obveznik: SOLARIS, dioničko društvo za hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam                                  |            |                                 |                  |
|---|------------|---------------------------------|------------------|
| Naziv pozicije  | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuce razdoblje |
| 1   | 2          | 3                               | 4                |
| <b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>   |            |                                 |                  |
| 1. Dobit prije oporezivanja   | 001        | -37.274.882                     | -44.451.208      |
| 2. Usklađenja (AOP 003 do 010)  | 002        | 27.065.913                      | 27.968.862       |
| a) Amortizacija   | 003        | 26.080.656                      | 26.265.169       |
| b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i                                 | 004        | 0                               | -333.750         |
| c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje                          | 005        | 0                               | 0                |
| d) Prihodi od kamata i dividendi  | 006        | -112.034                        | -99.162          |
| e) Rashodi od kamata  | 007        | 1.940.637                       | 2.149.622        |
| f) Rezerviranja   | 008        | 0                               | -210.644         |
| g) Tečajne razlike (nerealizirane)  | 009        | -72.308                         | 0                |
| h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke                                 | 010        | -771.038                        | 197.627          |
| I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)                       | 011        | -10.208.969                     | -16.482.346      |
| 3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)  | 012        | 11.143.704                      | -14.956.900      |
| a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza  | 013        | 17.828.324                      | 23.672.417       |
| b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja   | 014        | -4.953.919                      | -28.038.693      |
| c) Povećanje ili smanjenje zaliha   | 015        | -1.730.701                      | -10.476.270      |
| d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala   | 016        | 0                               | -114.354         |
| II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)   | 017        | 934.735                         | -31.439.246      |
| 4. Novčani izdaci za kamate   | 018        | -8.760                          | -2.108.323       |
| 5. Plaćeni porez na dobit   | 019        | 0                               | 0                |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)   | 020        | 925.975                         | -33.547.569      |
| <b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>  |            |                                 |                  |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                    | 021        | 0                               | 333.750          |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata   | 022        | 0                               | 0                |
| 3. Novčani primici od kamata  | 023        | 0                               | 211              |
| 4. Novčani primici od dividendi   | 024        | 0                               | 0                |
| 5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga   | 025        | 1.163                           | 26.908           |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti  | 026        | 0                               | 0                |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)                                       | 027        | 1.163                           | 360.869          |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                      | 028        | -12.854.145                     | -21.630.401      |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata  | 029        | -157.290                        | 0                |
| 3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje   | 030        | -1.871                          | -47.000          |
| 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        | -13.013.306                     | -21.677.401      |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)   | 034        | -13.012.143                     | -21.316.532      |
| <b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>  |            |                                 |                  |
| 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        | 2.899.214                       | 43.773.283       |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti  | 038        | 0                               | 0                |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)   | 039        | 2.899.214                       | 43.773.283       |
| 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        | -339.907                        | -1.077.223       |
| 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        | -339.907                        | -1.077.223       |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)  | 046        | 2.559.307                       | 42.696.060       |
| 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        | -9.526.861                      | -12.168.041      |
| E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA   | 049        | 11.416.121                      | 32.980.632       |
| F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)   | 050        | 1.889.260                       | 20.812.591       |

**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda**  
u razdoblju \_\_\_\_\_ do \_\_\_\_\_

u kunama

| Naziv pozicije  | AOP<br>oznaka     | isto razdoblje prethodne<br>godine | Tekuće razdoblje |
|---|-------------------|------------------------------------|------------------|
| 1   | 2                 | 3                                  | 4                |
| <b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>   |                   |                                    |                  |
| 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                |
| <b>I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (AOP 001 do</b>  | <b>006</b>        | 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                |
| <b>II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (AOP 007 do</b>  | <b>012)</b>       | 0                                  | 0                |
| <b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 006 +</b>  | <b>013)</b>       | 0                                  | 0                |
| <b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>  |                   |                                    |                  |
| 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                |
| <b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 015 do</b>                                     | <b>020)</b>       | 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                |
| <b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 022 do</b>                                       | <b>026)</b>       | 0                                  | 0                |
| <b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP</b>   | <b>021 + 027)</b> | 0                                  | 0                |
| <b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>  |                   |                                    |                  |
| 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                |
| <b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 029 do 032)</b>                                    | <b>033</b>        | 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                |
| <b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 034 do 038)</b>                                    | <b>039</b>        | 0                                  | 0                |
| <b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP</b>   | <b>033+039)</b>   | 0                                  | 0                |
| 1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima  | 041               | 0                                  | 0                |
| <b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA</b>  | <b>042</b>        | 0                                  | 0                |
| (AOP 014 + 028 + 040 + 041)   |                   |                                    |                  |
| <b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>  | <b>043</b>        | 0                                  | 0                |
| <b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP</b>   | <b>042+043)</b>   | 0                                  | 0                |



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

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

OIB: 26217708909

Izvještajno razdoblje: 1.1.-31.3.2022.

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) informacije 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 dospjevaju 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 troškove razdoblja i iznos koji je kapitaliziran u vrijednost imovine tijekom razdoblja, na način da se za svaki dio posebno iskaze 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 Međuzvještaju posloводства za I. kvartal 2022.**

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.

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 8,52 milijuna eura.

4 Nije primjenjivo

5 Dug Društva koji doprijeva nakon više od 5 godina iznosi 179.527.445 kn te je cijeli iznos pokriven hipotekama na imovini Društva te mjenicama i zadužnicama.

6 351

7 Nije primjenjivo

U bilanci Grupe, prikazana je odgođena porezna obveza u iznosu 96.393.556 kn. Odgođeni porez priznat je zbog revalorizacije zemljišta te nije bilo kretanja na navedenoj poziciji od 8. zadnjeg datuma financijskih izvještaja.

9 Nije primjenjivo

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

11 Grupa 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