

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

Polugodišnji izvještaj za razdoblje 01.01. do 30.06.2022. 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 prvih 6 mjeseci poslovanja u 2022. godini Grupa je iskazala gubitak u iznosu od 50,7 mil.kn, dok je u istom razdoblju prethodne godine gubitak iznosio 49,6 mil.kn. U prvih 6 mjeseci poslovanja u 2022. godini ostvarene je EBITDA u iznosu od 9,5 mil.kn, dok je u istom razdoblju 2021. godine ostvarena negativna EBITDA u iznosu od 3,5 mil.kn.

Ukupni prihodi ostvareni u navedenom razdoblju iznose 100,6 mil.kn i veći su za 64,2 mil.kn u odnosu na isto razdoblje 2021., dok ukupni rashodi iznose 151,3 mil.kn i veći su za 65,3 mil.kn u odnosu na prošlu godinu.

Zaposleni

Na dan 30.06.2022. Grupa je imala 834 zaposlena djelatnika. Prosječan broj zaposlenih za razdoblje 1.1.-30.06.2022. je 528 djelatnika.

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.

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 622.203.411 kn te je cijeli iznos pokriven hipotekama na imovini Grupe te mjenicama i zadužnicama. Dug Grupe koji dopijeva nakon više od 5 godina iznosi 179.696.925 kn.

Preostali iznos jamstva koje je Grupa izdala povezanim društvima u obliku mjenica i zadužnica iznosi 8,6 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.

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 Grupe jer Grupa nema direktnu poslovnu suradnju s poslovnim subjektima iz Ukrajine i Rusije. Strateška orijentacija i ciljevi Grupe 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. Emitivna tržišta Rusije i Ukrajine ne predstavljaju značajan udio u prihodima Grupe te se ne očekuje da će potencijalni izostanak tih tržišta ugroziti financijski položaj Grupe.

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. Grupa je pravovremeno poduzela 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.

Uzevši sve u obzir, ruska invazija na Ukrajinu i uvedene međunarodne sankcije Rusiji ni na koji način ne ugrožavaju sposobnost Grupe da svoje poslovanje razvija prema going concern konceptu.

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 6 mjeseci 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, 28.07.2022.

Predsjednik Uprave:

Goran Zrilić



Solaris d.d.
HOTEL SOLARIS 86 | 22000 ŠIBENIK
T: +385 (0)21 770900

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2022

do

30.6.2022

Godina:

2022

Kvartal:

2

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03171787

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

060001583

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

26217708909

LEI:

74780000U0E85WJU8X26

Šifra
ustanove:

1392

Tvrta izdavatelja: **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):

834

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrte ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

VRANJICA BELVEDERE d.d.

SEGET VRANJICA

0302325

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrta knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: **Marijana Brajković**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **022 361 048**Adresa e-pošte: **marijana.brajkovic@amadriapark.com**

Revizorsko društvo:

(tvrta revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)



SOLARIS d.d.
HOTELI SOLARIS 86 | 22000 ŠIBENIK

BILANCA
stanje na dan 30.06.2022.

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 NEUPLACENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	1 208.620.724	1 198.172.875
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	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
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	1 173 278 344	1 162 830 495
1. Zemljište	011	681.867.715	681.867.715
2. Građevinski objekti	012	352.919.659	300.458.347
3. Postrojenja i oprema	013	35.854.689	35.854.689
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	42.525.135	42.456.109
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	85.097.247
8. Ostala materijalna imovina	018	98.092	98.092
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	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
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	142.053.779	209.214.062
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	14.785.475	36.335.238
1. Sirovine i materijal	039	11.504.815	29.161.732
2. Proizvodnja u tijeku	040	79.366	694.398
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	3.201.294	6.479.108
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	76.059.247	133.347.642
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	39.594.086	70.462.601
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	1.083.855	2.448.833
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	383.673	882.673
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	3.414.314	15.763.845
6. Ostala potraživanja	052	31.583.319	43.789.690
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	18.228.425	18.161.070
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	3.187.189
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	32.980.632	21.370.112
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	1.106.194	25.479.202
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	1.351.780.697	1.432.866.139
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	5.750.377	6.382.088
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	596.641.269	545.963.027
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	17.918.031	17.918.031
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	8.324.691	8.324.691
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	433.234.579	433.234.579
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	-54.807.505	-50.202.123
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	64.807.505	50.202.123
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	14.605.382	-50.327.763
1. Dobit poslovne godine	087	14.605.382	0
2. Gubitak poslovne godine	088	0	50.327.763
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	1.744.858	1.394.379
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	6.562.132	6.351.488
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	1.401.916	1.401.916
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	5.160.216	4.949.572
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	590.608.978	618.427.046
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
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	494.215.421	522.033.489
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	96.393.557	96.393.557
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	153.999.053	258.155.313
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	17.423.728	49.249.438
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	111.976.511	100.169.922
7. Obveze za predujmove	116	5.395.273	43.701.372
8. Obveze prema dobavljačima	117	11.196.762	32.771.367
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	2.814.396	7.991.814
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	5.192.383	24.271.400
12. Obveze s osnovne 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 PLAĆANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	3.969.265	3.969.265
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	1.351.780.697	1.432.866.139
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	5.750.377	6.382.088

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 1.1.2022. do 30.06.2022.

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	36.082.028	31.116.059	100.369.082	93.144.383
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	421.763	290.385	1.150.174	738.663
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	29.850.782	27.896.901	97.915.547	91.969.184
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	5.809.483	2.928.773	1.303.361	436.536
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	77.437.395	44.343.360	143.420.721	93.078.366
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	16.279.786	11.416.265	41.286.325	32.987.063
a) Troškovi sirovina i materijala	010	7.775.704	5.992.740	19.765.942	16.621.965
b) Troškovi prodane robe	011	946.579	810.142	1.967.038	1.956.776
c) Ostali vanjski troškovi	012	7.557.503	4.613.383	19.553.345	14.408.322
3. Troškovi osobija (AOP 014 do 016)	013	17.849.843	10.736.441	41.140.554	28.421.226
a) Neto plaće i nadnice	014	11.294.543	6.728.919	25.106.694	17.229.669
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	4.017.740	2.477.665	10.216.872	7.176.328
c) Doprinosi na plaće	016	2.537.560	1.529.857	5.816.988	4.015.229
4. Amortizacija	017	37.862.940	18.931.470	52.530.338	26.265.169
5. Ostali troškovi	018	5.354.057	3.191.824	8.226.200	5.325.763
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	90.769	67.360	237.304	79.145
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	324.457	123.724	237.178	132.849
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	223.655	112.445	199.001	100.050
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	838	13	238	26
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	99.964	11.266	37.939	32.773
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	8.548.410	4.381.609	7.863.781	4.063.224
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	8.519.264	4.368.829	7.816.863	4.033.733
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	29.146	12.780	46.918	29.491
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	36.406.485	31.239.783	100.606.260	93.277.232
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	85.985.805	48.724.969	151.284.502	97.141.590
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-49.579.320	-17.485.186	-50.678.242	-3.864.358
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-49.579.320	-17.485.186	-50.678.242	-3.864.358
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-49.579.320	-17.485.186	-50.678.242	-3.864.358
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-49.579.320	-17.485.186	-50.678.242	-3.864.358
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	-49.579.320	-17.485.186	-50.678.242	-3.864.358
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	-48.885.433	-17.308.167	-50.327.763	-3.994.038
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	-693.887	-177.019	-350.479	129.680
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-49.579.320	-17.485.186	-50.678.242	-3.864.358
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	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 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
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	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	-49.579.320	-17.485.186	-50.678.242	-3.864.358
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	-49.579.320	-17.485.186	-50.678.242	-3.864.358
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	-48.885.433	-17.308.167	-50.327.763	-3.994.038
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	-693.887	-177.019	-350.479	129.680

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 1.1.2022. do 30.06.2022.

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. Dobit prije oporezivanja	001	-49.579.320	-50.678.242
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	46.665.232	59.590.718
a) Amortizacija	003	37.862.940	52.530.338
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	0	-566.223
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-224.493	-199.238
e) Rashodi od kamata	007	9.118.752	7.816.863
f) Rezerviranja	008	-21.150	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-70.817	8.978
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	-2.914.088	8.912.476
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	7.319.510	13.073.943
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	23.546.504	116.285.108
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-13.854.846	-57.288.395
c) Povećanje ili smanjenje залиha	015	-2.258.535	-21.549.762
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-113.613	-24.373.008
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	4.405.422	21.986.419
4. Novčani izdaci za kamate	018	-5.100.025	-10.732.786
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-694.603	11.253.633
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	566.223
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	838	199.238
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	25.776	97.635
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	26.614	863.096
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-17.635.166	-33.809.559
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-20.871	-30.280
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	-17.656.037	-33.839.839
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-17.629.423	-32.976.743
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	29.988.992	34.068.815
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	29.988.992	34.068.815
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-486.563	-21.351.079
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-1.983.834	-2.605.146
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	-2.470.397	-23.956.225
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	27.518.595	10.112.590
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	9.194.569	-11.610.520
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	20.610.690	21.370.112

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

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

OIB: 26217708909

Izveštajno razdoblje: 1.1.-31.3.2022.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

- a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog 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 sezonska 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 troškove 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 Međuizvještaju posloводства za II. 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.

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 8,6 milijuna eura.

4 Nije primjenjivo

5 Dug Društva koji dospijeva nakon više od 5 godina iznosi 179.696.925 kn te je cijeli iznos pokriven hipotekama na imovini Društva te mjenicama i zadužnicama.

6 528

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