

Solaris d.d. Šibenik – Grupa Solaris

**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA
ZA III TROMJESEČJE 2023. GODINE
(Grupa Solaris)**

Izvještaj za razdoblje 01.01. do 30.09.2023. 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 devet mjeseci poslovanja u 2023. godini Grupa je iskazala dobit u iznosu od 9,00 mil.EUR, dok je u istom razdoblju prethodne godine dobit iznosila 11,4 mil.EUR. U prvih devet mjeseci poslovanja u 2023. godini ostvarena je EBITDA u iznosu od 20,2 mil.EUR, dok je u istom razdoblju 2022. godine ostvarena EBITDA u iznosu od 23,34 mil.EUR.

Ukupni prihodi ostvareni u navedenom razdoblju iznose 50,26 mil.EUR i manji su za 2,43 mil.EUR u odnosu na isto razdoblje 2022. Ukupni rashodi iznose 41,25 mil.EUR i manji su za 45 tis.EUR u odnosu na isto razdoblje 2022. godine.

Zaposleni

Na dan 30.09.2023. Grupa je imala 828 zaposlenih djelatnika. Prosječan broj zaposlenih za razdoblje 1.1.-30.09.2023. je 725 djelatnika.

Temeljni kapital Matičnog društva

Upisani temeljni kapital Društva iznosi 24.595.620 EUR, raspoređen na 617.719 dionica nominalne vrijednosti 39,82 EUR/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..

Solaris d.d. Šibenik – Solaris Grupa

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 EUR.

Imajući u vidu uvođenje EUR kao službene valute u Republici Hrvatskoj od 01.01.2023. godine, za očekivati je značajno reduciranje utjecaja valutnog rizika na poslovanje Grupe.

Dug Grupe i dana jamstva

Ukupan iznos duga Grupe prema kreditnim institucijama i leasing društvima iznosi 70.013.558 EUR te je cijeli iznos pokriven hipotekama na imovini Grupe te mjenicama i zadužnicama. Dug Grupe koji dospijeva nakon više od 5 godina iznosi 17.645.771 EUR.

Preostali iznos jamstva koje je Grupa izdala povezanim društvima u obliku mjenica i zadužnica iznosi 7,21 milijuna eura.

Odgodeni porezi

U bilanci Grupe prikazana je odgođena porezna obveza u iznosu 12.793.624 EUR. 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. Stabilnost i predvidivost jedinične cijene energenata uvjetovana je dugoročnim ugovornim aranžmanima s našim partnerima. Uzevši sve u obzir, ruska invazija na Ukrajinu i uvedene međunarodne sankcije Rusiji ni na koji način ne ugrožavaju sposobnost Grupe da svoje poslovanje razvija prema going concern konceptu.

Solaris d.d. Šibenik – Solaris Grupa

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 za devet mjeseci 2023. godine.

Računovodstvene politike i metode izračunavanja primjenjene u financijskim izvještajima ovog razdoblja istovjetne su politikama kod godišnjeg izvještavanja za 2022. godinu.

Izvještaji su konsolidirani i nerevidirani.

U Šibeniku, 27.10.2023.

Predsjednik Uprave:


Solaris d.d.
HOTEL SOLARIS 86 | 22000 ŠIBENIK
OIB: 26217708909

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2023

do

30.9.2023

Godina:

2023

Kvartal:

3

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

Tvrka 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:

mario.erceg@amadriapark.com

Internet adresa:

www.amadriapark.com

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

828

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 302325

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

Mario Erceg

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

022361030

Adresa e-pošte:

mario.erceg@amadriapark.com

Revizorsko društvo:

(tvrka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)



Solaris d.d.
HOTELI SOLARIS 86 | 22000 ŠIBENIK
OIB: 26217708909

BILANCA
stanje na dan 30.09.2023.

u eurima

Obveznik: SOLARIS, dioničko društvo za hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	156.406.251	159.807.850
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	3.938.264	3.938.264
1. Izdaci za razvoj	004	148.151	148.151
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.538.563	1.538.563
3. Goodwill	006	2.251.550	2.251.550
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	151.877.553	155.266.404
1. Zemljište	011	91.773.674	91.773.674
2. Građevinski objekti	012	43.775.960	34.102.207
3. Postrojenja i oprema	013	6.641.093	6.641.093
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	6.875.159	7.521.696
5. Biološka imovina	015	2.067.411	2.067.411
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	731.237	13.147.304
8. Ostala materijalna imovina	018	13.019	13.019
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	590.434	603.182
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	590.434	603.182
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	16.390.280	31.802.459
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	3.058.716	3.590.706
1. Sirovine i materijal	039	2.419.664	2.779.561
2. Proizvodnja u tijeku	040	57.764	42.135
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	581.288	769.010
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	6.624.797	18.790.250
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	2.099.502	9.952.817
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	35.103	656.821
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	38.065	48.977
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	267.865	691.102
6. Ostala potraživanja	052	4.184.262	7.440.533
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	2.209.188	2.187.735
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	1.987.376	1.987.376
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	221.812	200.359
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	4.497.579	7.233.768
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	62.481	1.407.211
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	172.859.012	193.017.520
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	730.442	833.503

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	81.374.442	90.372.245
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	24.595.620	24.595.620
II. KAPITALNE REZERVE	069	1.145.428	1.145.428
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	2.379.364	2.393.545
1. Zakonske rezerve	071	1.273.255	1.273.255
2. Rezerve za vlastite dionice	072	2.848.446	2.848.446
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-2.848.446	-2.848.446
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	1.106.109	1.120.290
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	57.500.110	57.500.110
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost finansijske 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	-6.608.653	-4.649.927
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	6.608.653	4.649.927
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	1.958.726	8.652.560
1. Dobit poslovne godine	087	1.958.726	8.652.560
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	403.847	734.909
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	795.742	768.003
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	180.524	180.524
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	615.218	587.479
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	70.010.921	75.551.026
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 finansijskim institucijama	103	57.217.297	62.757.402
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	12.793.624	12.793.624
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	19.830.764	25.479.103
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	139.301	9.262.598
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 finansijskim institucijama	115	16.097.720	7.256.156
7. Obveze za predujmove	116	790.545	2.115.534
8. Obveze prema dobavljačima	117	1.312.094	4.190.613
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	573.628	923.037
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	917.476	1.731.165
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	0	0
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	847.143	847.143
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	172.859.012	193.017.520
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	730.442	833.503

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2023. do 30.09.2023.

u eurima

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjeseče	Kumulativ	Tromjeseče
	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	52.613.133	39.287.715	50.222.191	36.983.533
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	521.696	369.042	83.697	53.629
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	51.783.703	38.784.052	49.936.551	36.824.523
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	307.734	134.621	201.943	105.381
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)	007	39.732.871	20.406.282	39.720.656	19.905.492
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	16.125.795	10.455.709	16.553.044	10.460.400
a) Troškovi sirovina i materijala	010	7.043.416	4.409.979	7.195.704	4.413.089
b) Troškovi prodane robe	011	1.334.020	1.070.912	896.055	675.399
c) Ostali vanjski troškovi	012	7.748.359	4.974.818	8.461.285	5.371.912
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	10.882.724	5.351.431	10.840.086	4.864.135
a) Neto plaće i nadnice	014	6.574.396	3.202.990	6.480.391	2.883.439
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	2.775.649	1.397.865	2.850.026	1.304.447
c) Doprinosi na plaće	016	1.532.679	750.576	1.509.669	676.249
4. Amortizacija	017	10.459.154	3.487.180	9.691.072	3.230.357
5. Ostali troškovi	018	2.186.587	1.068.309	2.354.180	1.110.723
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	78.611	43.653	282.274	239.877
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	76.542	41.931	38.095	13.013
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	39.837	13.425	35.675	12.022
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	3.002	2.970	406	225
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	33.703	25.536	2.014	766
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	1.564.612	512.458	1.531.708	508.963
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	1.524.867	488.278	1.523.877	508.276
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	39.745	24.180	7.831	687
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	52.689.675	39.329.646	50.260.286	36.996.546
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	41.297.483	20.918.740	41.252.364	20.414.455
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	11.392.192	18.410.906	9.007.922	16.582.091
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	11.392.192	18.410.906	9.007.922	16.582.091
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	11.392.192	18.410.906	9.007.922	16.582.091
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	11.392.192	18.410.906	9.007.922	16.582.091
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	0	0

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	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)						
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)						
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	11.392.192	18.410.906	9.007.922	16.582.091	
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	11.021.618	17.990.278	8.652.560	16.171.774	
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	370.574	420.628	355.362	410.317	
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)						
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	11.392.192	18.410.906	9.007.922	16.582.091	
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	098	11.392.192	18.410.906	9.007.922	16.582.091	
DODATAK izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)						
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP	099	11.392.192	18.410.906	9.007.922	16.582.091	
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	11.021.618	17.990.278	8.652.560	16.171.774	
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	370.574	420.628	355.362	410.317	

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2023. do 30.09.2023.

u eurima

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	11.392.192	9.007.922
2 Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	11.961.160	11.164.051
a) Amortizacija	003	10.459.154	9.691.072
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-79.955	-9.000
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-42.839	-36.081
e) Rashodi od kamata	007	1.618.757	1.523.877
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	6.043	-5.817
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	23.353.352	20.171.973
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	1.788.020	437.284
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	9.356.366	14.479.457
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-3.002.516	-12.165.453
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-1.803.298	-531.990
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-2.762.532	-1.344.730
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	25.141.372	20.609.257
4. Novčani izdaci za kamate	018	-2.155.037	-1.215.207
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	22.986.335	19.394.050
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	79.955	9.000
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	42.839	36.081
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	19.362	12.005
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	142.156	57.086
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-7.727.394	-12.562.713
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-6.018	-3.300
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	-7.733.412	-12.566.013
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-7.591.256	-12.508.927
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	4.521.709	11.000.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	4.521.709	11.000.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-13.499.239	-14.560.746
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-553.556	-588.188
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	-14.052.795	-15.148.934
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-9.531.086	-4.148.934
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	5.863.993	2.736.189
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	4.377.282	4.497.579
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	10.241.275	7.233.768

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

Naziv izdavatelja: Solaris d.d.

OIB: 26217708909

Izveštajno razdoblje: 01.01.2023. - 30.09.2023.

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 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 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 Međuizvještaju posloводства za III. Kvartal 2023.

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

1 Računovodstvene politike i metode izračunavanja primjenjene u financijskim izvještajima ovog razdoblja istovjetne su politikama kod godišnjeg
2 izvještavanja za 2022. godinu.

3 Iznos jamstva koje je Društvo izdalo za obveze povezanih društava u obliku mjenica i zadužnica iznosi 7,21 milijuna eura.

4 Nije primjenjivo

5 Dug Društva koji dospijeva nakon više od 5 godina iznosi 17.645.771 eur te je cijeli iznos pokriven hipotekama na imovini Društva te mjenicama i zadužnicama.

6 725

7 Trošak zaposlenih koji je direktno teretio troškove razdoblja iznosi 10.840.086,40 EUR, tj. neto plaće iznose 6.480.391,49 eur, porezi 990.548,63 eur te doprinosi iz i doprinosi na plaće 3.369.146,28 eur. Iznos kapitaliziran u vrijednosti imovine iznosi 324.049,56 EUR, tj. neto plaće 195.321,97 EUR, porezi 27.435,11 EUR te doprinosi iz i doprinosi na plaće 101.292,48 EUR.

8 U bilanci Društva prikazana je odgođena porezna obveza u iznosu 12.793.624 eur. Odgođeni porez priznat je zbog revalorizacije zemljišta te nije bilo kretanja na navedenoj poziciji od
9 zadnjeg datuma financijskih izvještaja.

9 Nije primjenjivo

10 Upisani temeljni kapital Društva iznosi 24.595.620,15 eur, raspoređen na 617.719 dionica nominalne vrijednosti 39,82 eur/dionica.

11 Društvo nema konvertibilne zadužnice, opcije ili slične vrijednosnice.

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

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

14 Nije primjenjivo

15 Nije primjenjivo

16 Nije primjenjivo

17 Nije primjenjivo