



**HELIOS FAROS d.d.**

Priko bb, 21460 Stari Grad CROATIA

hoteli: Arkada, Lavanda, Naselje Helios

apartmani: Trim, Helios, Jurjevac

auto kamp i športski tereni

centrala +385 (0)21 306 306  
direktor +385 (0)21 306 304  
fax +385 (0)21 765 863  
prodaja +385 (0)21 765 864  
fax +385 (0)21 765 128  
nabava +385 (0)21 765 860  
e-mail: helios-faros@st.t-com.hr  
web: www.hoteli-helios.hr

### IZJAVA

osoba odgovornih za sastavljanje  
financijskih izvještaja

Financijski izvještaji za razdoblje od 01.01.2010.-31.03.2010. godine sastavljeni su u skladu sa međunarodnim standardima financijskog izvještavanja, te u skladu sa važećim hrvatskim zakonima o računovodstvu.

Izvještaj poslodavca sadrže istinit prikaz rezultata poslovanja «Helios Faros» d.d. za ugostiteljstvo, razdoblje 01.01.2010.-31.03.2010.

Sektor financija

Ina Škarpa

Predsjednik Uprave

Sansević Davor

„HELIOS FAROS” d.d.  
STARI GRAD

**PRILOG 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

31.03.2010.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD**

Matični broj (MB): 02015838

Matični broj subjekta (MBS): 060213634

Osobni identifikacijski broj (OIB): 48594515409

Tvrka izdavatelja: "HELIOS FAROS" d.d. za ugostiteljstvo

Poštanski broj i mjesto: 21460

Stari Grad

Ulica i kućni broj: Priko bb

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

Internet adresa: www.heliosfaros.hr

Šifra i naziv općine/grada: 413 Stari Grad

Šifra i naziv županije: 17 SPLITSKO DALMATINSKA

Broj zaposlenih (krajem tromjesečja): 134

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Škarpa Ina

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 021 765 853

Telefaks: 021 765 128

Adresa e-pošte:

Prezime i ime: Sansević Davor

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva

"HELIOS FAROS" d.d.  
STARI GRAD 1

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan

31.03.2010.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>AKTIVA</b>			
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>002</b>	134.387	133.487
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	98	98
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	134.270	133.370
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	19	19
IV. POTRAŽIVANJA	006		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>008</b>	5.335	5.509
I. ZALIHE	009	406	399
II. POTRAŽIVANJA	010	4.784	4.823
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	012	145	- 287
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>013</b>		
<b>E) GUBITAK IZNAD KAPITALA</b>	<b>014</b>		
<b>F) UKUPNO AKTIVA</b>	<b>015</b>	139.722	138.996
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>016</b>		
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>	<b>017</b>	10.769	5.440
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	67.684	67.684
II. KAPITALNE REZERVE	019		
III. REZERVE IZ DOBITI	020		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	202	202
V. ZADRŽANA DOBIT	022		
VI. PRENESENI GUBITAK	023	43.090	57.117
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024		
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	14.027	5.329
IX. MANJINSKI INTERES	026		
<b>B) REZERVIRANJA</b>	<b>027</b>		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>028</b>	1.835	1.635
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>029</b>	127.098	131.901
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>030</b>	20	20
<b>F) UKUPNO – PASIVA</b>	<b>031</b>	139.722	138.996
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>032</b>		
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033		
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**

za razdoblje

01.01.

do

31.03.2010.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>035</b>	37	37	39	39
1. Prihodi od prodaje	036	34	34	32	32
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037				
3. Ostali poslovni prihodi	038	3	3	7	7
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>039</b>	3.284	3.284	3.212	3.212
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	040				
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	041				
3. Materijalni troškovi	042	169	169	123	123
4. Troškovi osoblja	043	2.116	2.116	1.817	1.817
5. Amortizacija	044	900	900	899	899
6. Ostali troškovi	045				
7. Vrijednosno usklađivanje	046				
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048	99	99	373	373
<b>III. FINACIJSKI PRIHODI</b>	<b>049</b>				
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051				
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054				
<b>IV. FINACIJSKI RASHODI</b>	<b>055</b>	2.172	2.172	2.156	2.156
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	2.172	2.172	2.156	2.156
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058				
4. Ostali financijski rashodi	059				
<b>V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>060</b>				
<b>VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>061</b>				
<b>VII. UKUPNI PRIHODI</b>	<b>062</b>	37	37	39	39
<b>VIII. UKUPNI RASHODI</b>	<b>063</b>	5.456	5.456	5.368	5.368
<b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>064</b>				
<b>X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>065</b>	5.419	5.419	5.329	5.329
<b>XI. POREZ NA DOBIT</b>	<b>066</b>				
<b>XII. DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>067</b>				
<b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>068</b>	5.419	5.419	5.329	5.329
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>069</b>				
<b>XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>070</b>				
<b>XVI.* GUBITAK PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>071</b>				
<b>XVII.* GUBITAK PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>072</b>				

## IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 1.1.2010 do 31.3.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	073	-5.419	-5.419
2. Amortizacija	074	900	899
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	4.110	4.803
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	816	
5. Smanjenje zaliha	077		7
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078		1
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>079</b>	<b>407</b>	<b>381</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081		39
3. Povećanje zaliha	082	17	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083		
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>084</b>	<b>17</b>	<b>39</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>085</b>	<b>390</b>	<b>342</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>086</b>		
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089		
4. Novčani primici od dividendi	090		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091		
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>092</b>		
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093		
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>096</b>		
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>097</b>		
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>098</b>		
<b>NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>102</b>		
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	200	200
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104		
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>108</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>109</b>		
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>110</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	190	142
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112		
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	155	145
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	190	142
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	345	287

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 do 31.3.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	67.684			67.684
2. Kapitalne rezerve	118				
3. Rezerve iz dobiti	119				
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	-43.090			-43.090
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-14.027	-5.329		-19.356
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122				
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124				
9. Ostala revalorizacija	125	202			202
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126				
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127				
12. Zaštita novčanog tijeka	128				
13. Promjene računovodstvenih politika	129				
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130				
15. Ostale promjene kapitala	131				
<b>16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala</b>	<b>132</b>	10.769	-5.329		5.440
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				