



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.-30.09.2010. godine sastavljeni su u skladu sa međunarodnim standardima financijskog izvještavanja, te u skladu sa važećim hrvatskim zakonima o računovodstvu.

- Izvještaj poslodavca sadrže istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja «Helios Faros» d.d.za ugostiteljstvo, razdoblje 01.01.-30.09.2010.

Sektor financija

Predsjednik Uprave

Ina Škarpa

„HELIOS FAROS” d.d.
STARI GRAD

Sansević Davor

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.9.2010

Tromjesečni finansijski 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**

Pošanski 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): **175**

Konsolidirani izvještaj: **NE**

Šifra NKD-a: **5510**

Tvrke 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 ovlaštena za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

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

"HELIOS FAROS" d.d.
STARI GRAD

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan

30.09.2010.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	134.387	131.735
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	98	98
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	134.270	131.618
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	19	19
IV. POTRAŽIVANJA	006		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	5.335	16.525
I. ZALIHE	009	406	241
II. POTRAŽIVANJA	010	4.784	15.207
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	012	145	1.077
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013		
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	139.722	148.260
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	10.769	3.777
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	-6.992
IX. MANJINSKI INTERES	026		
B) REZERVIRANJA	027		
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	1.835	1.500
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	127.098	142.963
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	20	20
F) UKUPNO – PASIVA	031	139.722	148.260
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033		
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje 01.01. do 30.09.2010.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	19.316	16.084	18.740	15.549
1. Prihodi od prodaje	036	19.287	16.073	18.616	15.490
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	10	5	9	8
3. Ostali poslovni prihodi	038	19	6	115	51
II. POSLOVNI RASHODI	039	19.552	10.240	19.059	10.151
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	040				
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	041				
3. Materijalni troškovi	042	5.832	4.111	5.672	4.211
4. Troškovi osoblja	043	8.926	4.013	8.246	3.922
5. Amortizacija	044	2.700	900	2.699	900
6. Ostali troškovi	045	1.546	949	1.267	761
7. Vrijednosno usklađivanje	046				
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048	548	267	1.175	357
III. FINANCIJSKI PRIHODI	049	1	1		
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	1	1		
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054				
IV. FINANCIJSKI RASHODI	055	6.578	2.211	6.673	2.330
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056	6.578	2.211	6.673	2.330
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057				
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058				
4. Ostali financijski rashodi	059				
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060				
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061				
VII. UKUPNI PRIHODI	062	19.317	16.085	18.740	15.549
VIII. UKUPNI RASHODI	063	26.130	12.451	25.732	12.481
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064		3.634		3.068
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	-6.813		-6.992	
XI. POREZ NA DOBIT	066				
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067		3.634		3.068
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	-6.813		-6.992	
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069				
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070				
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071				
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 1.1.2010 do 30.9.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	-6.813	-6.992
2. Amortizacija	074	2.700	2.699
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	17.096	15.865
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076		
5. Smanjenje zaliha	077	249	165
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	13.232	11.737
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	11.382	10.423
3. Povećanje zaliha	082		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083		
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	11.382	10.423
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	1.850	1.314
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086		
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
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	1	
4. Novčani primici od dividendi	090		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	1	
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	13	47
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	13	47
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	12	47
NOVČANI TIJEK OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI			
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		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102		
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	1.087	335
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		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	1.087	335
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI	109		
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI	110	1.087	335
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	1.850	1.314
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	1.099	382
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	155	145
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	751	932
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	906	1.077

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 do 30.9.2010

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	-6.992		-21.019
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				
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	10.769	-6.992		3.777
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				