



**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-com.hr  
web: www.helios-faros.hr

## I Z J A V A

### osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja

Financijski izvještaji za razdoblje 01.01-2011. do 30.06.2011. godine sastavljeni su u skladu sa međunarodnim standardima financijskog izvještavanja, te u skladu sa važećim hrvatskim zakonom o računovodstvu.

Izvještaj posloводства sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja „Helios Faros“ d.d. za ugostiteljstvo, razdoblje 01.01. – 30.06.2011. g.

Sektor financija i računovodstva :

Predsjednik Uprave:

Ina Škarpa

Davor Sansević

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.06.2011.

**Tromjese ni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Mati ni broj (MB): 2015838

Mati ni broj subjekta (MBS): 060213634

Osobni identifikacijski broj (OIB): 48594515409

Tvrta izdavatelja: HELIOS FAROS d.d. ZA UGOSTITELJSTVO

Poštanski broj i mjesto: 21460 STARI GRAD

Ulica i ku ni broj: PRIKO BB

Adresa e-pošte: [helios-faros@st.t-com.hr](mailto:helios-faros@st.t-com.hr)

Internet adresa:

Šifra i naziv op ine/grada: 413 STARI GRAD

Šifra i naziv županije: 17 SPLITSKO-DALMATINSKA ŽUPANIJA Broj zaposlenih: 103  
(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: Šifra NKD-a: 5510

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: INA ŠKARPA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 021 765 853

Telefaks: 021 765 128

Adresa e-pošte: [dsansevic@heliosfaros.hr](mailto:dsansevic@heliosfaros.hr)

Prezime i ime: DAVOR SANSEVI


(osoba ovlaštene za zastupanje)

**Dokumentacija za objavu:**

1. Finansijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o nov anom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz finansijske izvještaje)
2. Me uizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

**HELIOS FAROS** d.d.  
STARI GRAD

M.P.

  
(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 30.06.2011.

Obveznik: HELIOS FAROS d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Teku e razdoblje
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLA ENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	130.651	128.860
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	<b>003</b>	98	98
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>		
3. Goodwill	<b>006</b>		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>	98	98
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>		
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	<b>010</b>	130.534	128.744
1. Zemljište	<b>011</b>	66.482	66.482
2. Gra evinski objekti	<b>012</b>	62.358	60.563
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	625	629
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	1.069	1.070
5. Biološka imovina	<b>015</b>		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>		
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>		
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>		
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>		
III. DUGOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (021 do 028)	<b>020</b>	19	18
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>		
2. Dani zajmovi povezanim poduzeticima	<b>022</b>		
3. Sudjeluju i interesi (udjeli)	<b>023</b>		
4. Zajmovi dani poduzeticima u kojima postoje sudjeluju i interesi	<b>024</b>	19	18
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>		
6. Dani zajmovi, depoziti i sli no	<b>026</b>		
7. Ostala dugotrajna finansijska imovina	<b>027</b>		
8. Ulaganja koja se obra unavaju metodom udjela	<b>028</b>		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	<b>029</b>	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>		
3. Ostala potraživanja	<b>032</b>		
V. ODGO ENA POREZNA IMOVINA	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	6.624	7.412
I. ZALIHE (036 do 042)	<b>035</b>	353	463
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	317	427
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>		
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>		
4. Trgova ka roba	<b>039</b>	36	36
5. Predujmovi za zalihe	<b>040</b>		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>		
7. Biološka imovina	<b>042</b>		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	<b>043</b>	6.176	6.770
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>		
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	4.789	2.856
3. Potraživanja od sudjeluju ih poduzetnika	<b>046</b>		
4. Potraživanja od zaposlenika i lanova poduzetnika	<b>047</b>	69	2.074
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	1.171	1.693
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	147	147
III. KRATKOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (051 do 057)	<b>050</b>	3	2
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>		
2. Dani zajmovi povezanim poduzeticima	<b>052</b>		
3. Sudjeluju i interesi (udjeli)	<b>053</b>		
4. Zajmovi dani poduzeticima u kojima postoje sudjeluju i interesi	<b>054</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>055</b>		
6. Dani zajmovi, depoziti i sli no	<b>056</b>	3	2
7. Ostala finansijska imovina	<b>057</b>		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	<b>058</b>	92	177
<b>D) PLA ENI TROŠKOVI BUDU EG RAZDOBLJA I OBRA UNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>		
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	137.275	136.272
<b>F) IZVANBILAN NI ZAPISI</b>	<b>061</b>		

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b> (063+064+065+071+072+075+078)	<b>062</b>	-3.415	-13.093
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	67.684	67.684
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	0	0
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>		
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>		
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>		
5. Ostale rezerve	<b>070</b>		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>	202	202
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	-57.117	-71.301
1. Zadržana dobit	<b>073</b>		
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>	57.117	71.301
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	-14.184	-9.678
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>		
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>	14.184	9.678
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>		
<b>B) REZERVIRANJA</b> (080 do 082)	<b>079</b>	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i sli ne obveze	<b>080</b>		
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>		
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>		
<b>C) DUGORO NE OBVEZE</b> (084 do 092)	<b>083</b>	813	677
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i sli no	<b>085</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	813	677
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>		
5. Obveze prema dobavlja ima	<b>088</b>		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjeluju i interesi	<b>090</b>		
8. Ostale dugoro ne obveze	<b>091</b>		
9. Odgo ena porezna obveza	<b>092</b>		
<b>D) KRATKORO NE OBVEZE</b> (094 do 105)	<b>093</b>	139.845	148.657
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i sli no	<b>095</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	109.854	114.187
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	19	2.627
5. Obveze prema dobavlja ima	<b>098</b>	7.058	7.628
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>	932	
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjeluju i interesi	<b>100</b>		
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	1.365	1.798
9. Obveze za poreze, doprinose i sli na davanja	<b>102</b>	20.359	22.159
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoro ne obveze	<b>105</b>	258	258
<b>E) ODGO ENO PLA ANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDU EGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	32	31
<b>F) UKUPNO – PASIVA</b> (062+079+083+093+106)	<b>107</b>	137.275	136.272
<b>G) IZVANBILAN NI ZAPISI</b>	<b>108</b>		
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

**RA UN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2011. do 30.06.2011.

Obveznik: HELIOS FAROS d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Teku e razdoblje	
		Kumulativno	Tromjese je	Kumulativno	Tromjese je
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b> (112+113)	<b>111</b>	3.191	3.152	3.083	3.022
<b>1. Prihodi od prodaje</b>	<b>112</b>	3.127	3.095	3.058	3.015
<b>2. Ostali poslovni prihodi</b>	<b>113</b>	64	57	25	7
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b> (115+116+120+124+125+126+129+130)	<b>114</b>	8.908	5.696	8.403	5.590
<b>1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda</b>	<b>115</b>				
<b>2. Materijalni troškovi</b> (117 do 119)	<b>116</b>	1.967	1.844	2.218	2.053
a) Troškovi sirovina i materijala	<b>117</b>	1.461	1.338	1.635	1.586
b) Troškovi prodane robe	<b>118</b>				
c) Ostali vanjski troškovi	<b>119</b>	506	506	583	467
<b>3. Troškovi osoblja</b> (121 do 123)	<b>120</b>	4.324	2.507	3.970	2.344
a) Neto pla e i nadnice	<b>121</b>	2.741	1.585	2.534	1.494
b) Troškovi poreza i doprinosa iz pla a	<b>122</b>	948	554	854	507
c) Doprinosi na pla e	<b>123</b>	635	368	582	343
<b>4. Amortizacija</b>	<b>124</b>	1.799	900	1.795	898
<b>5. Ostali troškovi</b>	<b>125</b>				
<b>6. Vrijednosno uskla ivanje</b> (127+128)	<b>126</b>	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	<b>127</b>				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	<b>128</b>				
<b>7. Rezerviranja</b>	<b>129</b>				
<b>8. Ostali poslovni rashodi</b>	<b>130</b>	818	445	420	295
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI</b> (132 do 136)	<b>131</b>	0	0	0	0
<b>1. Kamate, te ajne razlike, dividende i sli ni prihodi iz odnosa s</b>	<b>132</b>				
<b>2. Kamate, te ajne razlike, dividende, sli ni prihodi iz odnosa s</b>	<b>133</b>				
<b>3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjeluju ih interesa</b>	<b>134</b>				
<b>4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine</b>	<b>135</b>				
<b>5. Ostali financijski prihodi</b>	<b>136</b>				
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI</b> (138 do 141)	<b>137</b>	4.343	2.187	4.358	2.186
<b>1. Kamate, te ajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima</b>	<b>138</b>				
<b>2. Kamate, te ajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim</b>	<b>139</b>	4.343	2.187	4.358	2.186
<b>3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine</b>	<b>140</b>				
<b>4. Ostali financijski rashodi</b>	<b>141</b>				
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>				
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>				
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>				
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>				
<b>IX. UKUPNI PRIHODI</b> (111+131+142 + 144)	<b>146</b>	3.191	3.152	3.083	3.022
<b>X. UKUPNI RASHODI</b> (114+137+143 + 145)	<b>147</b>	13.251	7.883	12.761	7.776
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b> (146-147)	<b>148</b>	-10.060	-4.731	-9.678	-4.754
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	<b>149</b>	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	<b>150</b>	10.060	4.731	9.678	4.754
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b> (148-151)	<b>152</b>	-10.060	-4.731	-9.678	-4.754
1. Dobit razdoblja (149-151)	<b>153</b>	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	<b>154</b>	10.060	4.731	9.678	4.754

**DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)**

<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157				
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Te ajne razlike iz prera una inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove u inkovite zaštite nov anog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove u inkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	0	0	0	0
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

**IZVJEŠTAJ O NOV ANOM TIJEKU - Indirektna metoda  
u razdoblju 01.01.2011. do 30.06.2011.**

Obveznik: HELIOS FAROS d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Teku e razdoblje
1	2	3	4
<b>NOV ANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	<b>001</b>	-10.060	-9.678
2. Amortizacija	<b>002</b>	1.799	1.795
3. Pove anje kratkoro nih obveza	<b>003</b>	12.162	8.812
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	<b>004</b>		
5. Smanjenje zaliha	<b>005</b>	58	
6. Ostalo pove anje nov anog tijeka	<b>006</b>		
<b>I. Ukupno pove anje nov anog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	3.959	929
1. Smanjenje kratkoro nih obveza	<b>008</b>		
2. Pove anje kratkotrajnih potraživanja	<b>009</b>	2.826	594
3. Pove anje zaliha	<b>010</b>		109
4. Ostalo smanjenje nov anog tijeka	<b>011</b>		2
<b>II. Ukupno smanjenje nov anog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	2.826	705
<b>A1) NETO POVE ANJE NOV ANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	1.133	224
<b>A2) NETO SMANJENJE NOV ANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	0	0
<b>NOV ANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Nov ani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	<b>015</b>		
2. Nov ani primici od prodaje vlasni kih i dužni kih instrumenata	<b>016</b>		
3. Nov ani primici od kamata	<b>017</b>		
4. Nov ani primici od dividendi	<b>018</b>		
5. Ostali nov ani primici od investicijskih aktivnosti	<b>019</b>		
<b>III. Ukupno nov ani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	0	0
1. Nov ani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	<b>021</b>		4
2. Nov ani izdaci za stjecanje vlasni kih i dužni kih financijskih instrumenata	<b>022</b>		
3. Ostali nov ani izdaci od investicijskih aktivnosti	<b>023</b>		
<b>IV. Ukupno nov ani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	0	4
<b>B1) NETO POVE ANJE NOV ANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	0	0
<b>B2) NETO SMANJENJE NOV ANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	0	4
<b>NOV ANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Nov ani primici od izdavanja vlasni kih i dužni kih financijskih instrumenata	<b>027</b>		
2. Nov ani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	<b>028</b>		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	<b>029</b>		
<b>V. Ukupno nov ani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	0	0
1. Nov ani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	<b>031</b>	335	135
2. Nov ani izdaci za isplatu dividendi	<b>032</b>		
3. Nov ani izdaci za financijski najam	<b>033</b>		
4. Nov ani izdaci za otkup vlastitih dionica	<b>034</b>		
5. Ostali nov ani izdaci od financijskih aktivnosti	<b>035</b>		
<b>VI. Ukupno nov ani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	335	135
<b>C1) NETO POVE ANJE NOV ANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	0	0
<b>C2) NETO SMANJENJE NOV ANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	335	135
Ukupno pove anje nov anog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	<b>039</b>	798	85
Ukupno smanjenje nov anog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	<b>040</b>	0	0
Novac i nov ani ekvivalenti na po etku razdoblja	<b>041</b>	145	92
Pove anje novca i nov anih ekvivalenata	<b>042</b>	798	85
Smanjenje novca i nov anih ekvivalenata	<b>043</b>		
Novac i nov ani ekvivalenti na kraju razdoblja	<b>044</b>	943	177

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 01.01.2011. do 30.06.2011.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Teku a godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	67.684	67.684
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003		
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	-57.117	-71.301
5. Dobit ili gubitak teku e godine	005	-14.184	-9.678
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009	202	202
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	<b>-3.415</b>	<b>-13.093</b>
11. Te ajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Teku i i odgo eni porezi (dio)	012		
13. Zaštita nov anog tijeka	013		
14. Promjene ra unovodstvenih politika	014		
15. Ispravak zna ajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
<b>17. Ukupno pove anje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance



## **Bilješke uz financijske izvještaje**

(1) Bilješke uz financijske izvještaje sadrže dodatne i dopunske informacije koje nisu prezentirane u bilanci, računu dobiti i gubitka, izvještaju o novčanom tijeku i izvještaju o promjenama kapitala sukladno odredbama odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja.

## IZVJEŠ E UPRAVE

### HELIOS FAROS - POKAZATELJI POSLOVANJA 30.06.2011.

#### I. Naturalni pokazatelji poslovanja

Društvo Helios Faros d.d. u prvih šest mjeseci 2011. godine ostvarilo je 18.595 no enja, što predstavlja smanjenje od 12,08 % u odnosu na prethodnu godinu.

Broj no enja po objektima :

	<b>2010.</b>	<b>2011.</b>	<b>2011/10.</b>
<b>Arkada</b>	14.758	13.961	94,60%
<b>Lavanda</b>	4.803	2.408	50,14%
<b>Naselje Helios</b>	0	0	
<b>Trim</b>	1.576	1.147	72,78%
<b>Jurjevac - bung.</b>	4	235	5875,00%
<b>UKUPNO</b>	<b>21.141</b>	<b>17.751</b>	<b>83,96%</b>
<b>Kamp Jurjevac</b>	11	844	7672,73%
<b>SVEUKUPNO</b>	<b>21.152</b>	<b>18.595</b>	<b>87,91%</b>

Ako zanemarimo Naselje Helios , koji zbog nepopunjenosti kapaciteta hotela Arkada ciljano nisu ni otvarani vidljivo je da najveći pad broja no enja ima hotel Lavanda, budući da je došlo do prekida suradnje sa REWE grupom (ITS) i prestanka no enja All-inclusive usluge u hotelu.

Pad no enja u Arkadi također je rezultat prekida suradnje sa njemačkim turoperatorima zbog neradnosti objekta, ali i nedolazak određenog broja grupa koje svakih nekoliko godina mijenjaju destinaciju.

Također, posebno je uočljiv nedostatak grupa u enika (ekskurzija), koji pune i Arkadu i Helios, zbog nepostojanja dodatne zabave, u prvom redu disco kluba na području Starog Grada.

Isti razlog rezultat je smanjenje broja no enja u apartmanskome naselju Trim, dok jedino povećanje imamo u kampu i bungalovima Jurjevac, koji su ranije otvoreni zbog dolaska grupa studenata i radnika.

## II. Financijski pokazatelji poslovanja 30.06.2011.

### 1. PRIHODI

	30.06.2010.	30.06.2011.	%
<b>Ukupni prihodi</b>	<b>3.190.714</b>	<b>3.083.403</b>	<b>96,64%</b>

Prihodi su u 2011. u odnosu na 2009. manji za 3,36%.  
Prema vrstama prihoda to izgleda ovako:

	30.06.2010.	30.06.2011.	%
Prihod od pansiona	2.853.524	2.531.411	88,71%
Prihod od vanpansiona	211.213	215.679	102,11%
Ostali prihodi smještaja	46.464	47.581	102,40%
Ostali prihodi	79.485	288.668	363,17%
Financijski prihodi	28	64	228,57%
<b>Ukupni prihodi</b>	<b>3.190.714</b>	<b>3.083.403</b>	<b>96,64%</b>

1. Prihod od pansiona manji je za 11,29%.

- Da pad pansionskih prihoda nije tako drastičan kao pad broja noćenja (16,04%) u vrstnim objektima (bez kampa) utjecaj je malog povećanja pansionskih cijena, većeg broja individualnih dolazaka i neodobravanja dodatnih popusta.
- Najveći pad dogodio se u Lavandi za 58%, zbog 50 postotnog smanjenja broja noćenja, ali i manje cijene usluge HB u odnosu na All-incl. uslugu.

2. Povećanje prihoda od vanpansiona za 2,11% unatoč smanjenju broja noćenja proizlazi iz ranijeg otvaranja restorana Vala, ali i povratka prihoda od vanpansiona u hotelu Lavanda nakon ukidanja usluga All-inclusive.

3. Ostali prihodi rezultat su povećanja prihoda od najma prostora u čemu je najveći povećanje kod najma restorana Helios.

## 2. RASHODI

	<b>30.06.2010.</b>	<b>30.06.2011.</b>	<b>%</b>
<b>Ukupni rashodi</b>	<b>13.250.675</b>	<b>12.761.832</b>	<b>96,96%</b>
Troškovi materijala	1.460.862	1.635.033	111,92%
Troškovi prodane robe			
Troškovi usluga	505.717	583.594	115,40%
Troškovi plaća	4.324.293	3.970.027	91,81%
Ostali troškovi	818.027	420.280	51,38%
<b>Ukupno:</b>	<b>7.108.899</b>	<b>6.608.934</b>	<b>92,97%</b>
<b>Amortizacija</b>	<b>1.799.325</b>	<b>1.794.519</b>	<b>99,73%</b>
<b>Financijski rashodi</b>	<b>4.342.451</b>	<b>4.358.379</b>	<b>100,37%</b>
<b>Izvanredni rashodi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Gubitak</b>	<b>-10.059.961</b>	<b>-9.678.429</b>	<b>96,21%</b>

- Materijalni troškovi-skladište veći su za 11,92%. Usprkos smanjenju broja noćenja, zbog znatnog povećanja cijena gotovo svih ulaznih sirovina, većih troškova sitnog inventara, rezervnih dijelova i posebno većih troškova goriva (povećanje cijene i manji udio solarne energije zbog vremenskih utjecaja) smanjenje nije bilo moguće.
- Troškovi usluga povećani su za 15,4% zbog većeg navedenog povećanja troškova održavanja, ali i povećanja troškova koncesije na plažu i lučicu kojeg u 2010. nije bilo.
- Troškovi samih plaća manji su za 8,19%. i pokazatelj su manjeg obujma rada zbog manjeg broja noćenja.
- Ostali troškovi manji su zbog smanjenja troškova osiguranja, ali i zbog izostanka računa za komunalni doprinos, koji će biti knjiženi u narednom razdoblju.
- Svi ostali rashodi su uglavnom konstanta.

Stari Grad, srpanj, 2011.

UPRAVA

