

IZVJEŠ E UPRAVE

HELIOS FAROS - POKAZATELJI POSLOVANJA 30.09.2012.

I. Naturalni pokazatelji poslovanja

Društvo Helios Faros d.d. u prvih devet mjeseci 2011. godine ostvarilo je 103.310 no enja. Dana 19.04.2012 sklopljen je Ugovor o zakupa poslovne cjeline HF od strane Geneza-hoteli d.o.o. i samim time sva no enja ostvarena od otvaranja hotela 27.04.2012. ra unaju se u društvu Geneza-hoteli d.o.o.

II. Financijski pokazatelji poslovanja 30.09.2012.

1. PRIHODI

	30.09.2011.	30.09.2012.	%
Ukupni prihodi	17.397.643	6.246.762	35,91%

Prihodi u 2012. u odnosu na 2011. Manji su za 64,09%.
Prema vrstama prihoda to izgleda ovako:

	30.09.2011.	30.09.2012.	%
Žurnalski prihodi	15.342.938	25.055	0,16%
Ostali pr.smještaja	202.509	0	0,00%
Prihod od vanpansiona	1.807.085	991	0,05%
Ostali prihodi	45.006	81.387	180,83%
Financijski prihodi	105	38	36,19%
Izvanredni prihodi		6.139.292	
Ukupni prihodi	17.397.643	6.246.762	35,91%

1. Prihod od žurnala-pansiona zanemarivi su u odnosu na 2011. iz gore navedenih razloga. Prihodi od pansiona predstavljaju prihode ostvarene od jedne manje grupice gostiju tijekom mjeseca ožujka.

2. Ostali prihodi predstavljaju prihode od najma prostora (svatovi, TZ i PBZ), fakturiranja struje Uredu turisti ke zajednice i vode firmi Nereida,

3. Prihodi od prefakturiranja predstavljaju:

- prihode od radnika na posudbi
- prihode od prefakturiranja usluga (budu i da su pojedini ra uni i dalje stizali naslovljeni na Helios faros) koji su fakturirani društvu Geneza-hoteli d.o.o.

2. RASHODI

	30.09.2011.	30.09.2012.	%
Ukupni rashodi	24.307.297	17.518.838	96,96%
Troškovi materijala-skladišta	5.341.529	649.822	12,17%
Troškovi prodane robe			
Troškovi usluga	1.293.934	667.738	51,61%
Troškovi pla a	7.701.609	7.434.485	96,53%
Ostali troškovi	740.244	546.825	73,87%
Ukupno:	15.077.316	9.298.870	61,67%
Amortizacija	2.691.780	2.337.736	86,85%
Financijski rashodi	6.538.201	5.882.232	89,97%
Izvanredni rashodi	0	0	
Gubitak	-6.909.654	-11.272.076	163,14%

- Materijalni troškovi, kao i troškovi usluga odnose se pripremu hotela do sklapanja Ugovora o zakupu, ali i na pojedine ra une koji su i dalje dolazili na Helios Faros unato obavijesti o poslovnom zakupu (HEP, ...). Iz toga su razloga ovi rashodi su neusporedivi, a posebno sami materijalni troškovi-troškovi skladišta.
- Troškovi samih pla a manji su za 3,15% i inato neznatnom pove anju obima posla pokazatelj su manjeg broja sezonskih radnika.
- Ostali troškovi manji su zbog smanjenja troškova osiguranja, dnevnica, bankarskih tr., reprezentacije,... koji se knjiže u društvu Geneza-hoteli d.o.o. Navedenu stavku posebno pove ava izgubljen radni spor (159.649,23 kn).
- Glavninu financijskih troškovi predstavljaju zatezne kamate na protestirana državna jamstva. Financijski troškovi su manji zbog manjih zateznih kamata ali i manjih preostalih redovnih kamate na jedini preostali kredit kod HBOR-a

„HELIOS FAROS” d.d.
STARI GRAD

Stari Grad, listopad, 2012.

 UPRAVA

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.9.2012

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

Internet adresa:

Šifra i naziv op ine/grada: 413 STARI GRAD

Šifra i naziv županije: 17 SPLITSKO-DALMATINSKA ŽUPANIJA Broj zaposlenih: 180
(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

Prezime i ime: FILIP GELO


(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 30.09.2012.

Obveznik: HELIOS FAROS d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Teku e razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLA ENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	127.892	125.554
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	13	13
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patentni, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	13	13
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	127.860	125.522
1. Zemljište	011	66.482	66.482
2. Gra evinski objekti	012	60.119	57.782
3. Postrojenja i oprema	013	410	402
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	849	856
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017		
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	19	19
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzeticima	022		
3. Sudjeluju i interesi (udjeli)	023	19	19
4. Zajmovi dani poduzeticima u kojima postoje sudjeluju i interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i sli no	026		
7. Ostala dugotrajna finansijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obra unavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGO ENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	7.290	13.284
I. ZALIHE (036 do 042)	035	277	298
1. Sirovine i materijal	036		
2. Proizvodnja u tijeku	037	241	262
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgova ka roba	039	36	36
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	6.978	12.957
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	5.772	11.410
3. Potraživanja od sudjeluju ih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i lanova poduzetnika	047	116	127
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	626	975
6. Ostala potraživanja	049	464	445
III. KRATKOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	1	1
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzeticima	052		
3. Sudjeluju i interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzeticima u kojima postoje sudjeluju i interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i sli no	056	1	1
7. Ostala finansijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI	058	34	28
D) PLA ENI TROŠKOVI BUDU EG RAZDOBLJA I OBRA UNATI PRIHODI	059		
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	135.182	138.838
F) IZVANBILAN NI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	-15.927	-27.199
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	67.684	67.684
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	0	0
1. Zakonske rezerve	066		
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	202	202
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	-71.301	-83.813
1. Zadržana dobit	073		
2. Preneseni gubitak	074	71.301	83.813
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-12.512	-11.272
1. Dobit poslovne godine	076		
2. Gubitak poslovne godine	077	12.512	11.272
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i sli ne obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082		
C) DUGORO NE OBVEZE (084 do 092)	083	544	409
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i sli no	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	544	409
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavlja ima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjeluju i interesi	090		
8. Ostale dugoro ne obveze	091		
9. Odgo ena porezna obveza	092		
D) KRATKORO NE OBVEZE (094 do 105)	093	150.512	165.606
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i sli no	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	118.074	123.865
4. Obveze za predujmove	097	31	588
5. Obveze prema dobavlja ima	098	5.430	6.235
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	400	
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjeluju i interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.327	5.642
9. Obveze za poreze, doprinose i sli na davanja	102	24.992	29.018
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoro ne obveze	105	258	258
E) ODGO ENO PLA ANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDU EGA RAZDOBLJA	106	53	22
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	135.182	138.838
G) IZVANBILAN NI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

RA UN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2012. do 30.09.2012.

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
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	17.397	14.314	6.247	3.801
1. Prihodi od prodaje	112	17.352	14.294	100	5
2. Ostali poslovni prihodi	113	45	20	6.147	3.796
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	17.769	9.366	11.637	5.160
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	6.635	4.417	1.318	679
a) Troškovi sirovina i materijala	117	5.341	3.706	650	278
b) Troškovi prodane robe	118				
c) Ostali vanjski troškovi	119	1.294	711	668	401
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	7.701	3.731	7.434	3.628
a) Neto pla e i nadnice	121	4.895	2.361	4.757	2.313
b) Troškovi poreza i doprinosa iz pla a	122	1.676	822	1.665	837
c) Doprinosi na pla e	123	1.130	548	1.012	478
4. Amortizacija	124	2.692	897	2.338	780
5. Ostali troškovi	125			251	73
6. Vrijednosno uskla ivanje (127+128)	126	0	0	136	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128			136	
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	741	321	160	
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	0	0	0	0
1. Kamate, te ajne razlike, dividende i sli ni prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, te ajne razlike, dividende, sli ni prihodi iz odnosa s	133				
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjeluju ih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	6.538	2.180	5.882	1.945
1. Kamate, te ajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, te ajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	6.538	2.180	5.882	1.945
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	17.397	14.314	6.247	3.801
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	24.307	11.546	17.519	7.105
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-6.910	2.768	-11.272	-3.304
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	2.768	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	6.910	0	11.272	3.304
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-6.910	2.768	-11.272	-3.304
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	2.768	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	6.910	0	11.272	3.304

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)**XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA**

1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				

IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)

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

DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)**VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA**

1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOV ANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2012. do 30.09.2012.

Obveznik: HELIOS FAROS d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Teku e razdoblje
1	2	3	4
NOV ANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-6.910	-11.272
2. Amortizacija	002	2.692	2.338
3. Pove anje kratkoro nih obveza	003	10.590	15.095
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005	163	
6. Ostalo pove anje nov anog tijeka	006		
I. Ukupno pove anje nov anog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	6.535	6.161
1. Smanjenje kratkoro nih obveza	008		
2. Pove anje kratkotrajnih potraživanja	009	6.114	5.979
3. Pove anje zaliha	010		21
4. Ostalo smanjenje nov anog tijeka	011	1	32
II. Ukupno smanjenje nov anog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	6.115	6.032
A1) NETO POVE ANJE NOV ANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	420	129
A2) NETO SMANJENJE NOV ANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0
NOV ANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Nov ani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015		
2. Nov ani primici od prodaje vlasni kih i dužni kih instrumenata	016		
3. Nov ani primici od kamata	017		
4. Nov ani primici od dividendi	018		
5. Ostali nov ani primici od investicijskih aktivnosti	019		
III. Ukupno nov ani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	0	0
1. Nov ani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	17	
2. Nov ani izdaci za stjecanje vlasni kih i dužni kih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali nov ani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
IV. Ukupno nov ani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	17	0
B1) NETO POVE ANJE NOV ANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOV ANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	17	0
NOV ANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Nov ani primici od izdavanja vlasni kih i dužni kih financijskih instrumenata	027		
2. Nov ani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno nov ani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	0
1. Nov ani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	135	135
2. Nov ani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Nov ani izdaci za financijski najam	033		
4. Nov ani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali nov ani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
VI. Ukupno nov ani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	135	135
C1) NETO POVE ANJE NOV ANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOV ANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	135	135
Ukupno pove anje nov anog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	268	0
Ukupno smanjenje nov anog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	6
Novac i nov ani ekvivalenti na po etku razdoblja	041	92	34
Pove anje novca i nov anih ekvivalenata	042	268	0
Smanjenje novca i nov anih ekvivalenata	043	0	6
Novac i nov ani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	360	28

IZVJEŠTAJ O NOV ANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju do

Obveznik: _____			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Teku e razdoblje
1	2	3	4
NOV ANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Nov ani primici od kupaca	001		
2. Nov ani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002		
3. Nov ani primici od osiguranja za naknadu šteta	003		
4. Nov ani primici s osnove povrata poreza	004		
5. Ostali nov ani primici	005		
I. Ukupno nov ani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005)	006	0	0
1. Nov ani izdaci dobavlja ima	007		
2. Nov ani izdaci za zaposlene	008		
3. Nov ani izdaci za osiguranje za naknade šteta	009		
4. Nov ani izdaci za kamate	010		
5. Nov ani izdaci za poreze	011		
6. Ostali nov ani izdaci	012		
II. Ukupno nov ani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012)	013	0	0
A1) NETO POVE ANJE NOV ANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOV ANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	015	0	0
NOV ANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Nov ani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	016		
2. Nov ani primici od prodaje vlasni kih i dužni kih instrumenata	017		
3. Nov ani primici od kamata	018		
4. Nov ani primici od dividendi	019		
5. Ostali nov ani primici od investicijskih aktivnosti	020		
III. Ukupno nov ani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020)	021	0	0
1. Nov ani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	022		
2. Nov ani izdaci za stjecanje vlasni kih i dužni kih financijskih instrumenata	023		
3. Ostali nov ani izdaci od investicijskih aktivnosti	024		
IV. Ukupno nov ani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024)	025	0	0
B1) NETO POVE ANJE NOV ANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOV ANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	027	0	0
NOV ANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Nov ani primici od izdavanja vlasni kih i dužni kih financijskih instrumenata	028		
2. Nov ani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	029		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	030		
V. Ukupno nov ani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030)	031	0	0
1. Nov ani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	032		
2. Nov ani izdaci za isplatu dividendi	033		
3. Nov ani izdaci za financijski najam	034		
4. Nov ani izdaci za otkup vlastitih dionica	035		
5. Ostali nov ani izdaci od financijskih aktivnosti	036		
VI. Ukupno nov ani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036)	037	0	0
C1) NETO POVE ANJE NOV ANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOV ANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	039	0	0
Ukupno pove anje nov anog tijeka (014 – 015 + 026 – 027 + 038 – 039)	040	0	0
Ukupno smanjenje nov anog tijeka (015 – 014 + 027 – 026 + 039 – 038)	041	0	0
Novac i nov ani ekvivalenti na po etku razdoblja	042		
Pove anje novca i nov anih ekvivalenata	043		
Smanjenje novca i nov anih ekvivalenata	044		
Novac i nov ani ekvivalenti na kraju razdoblja	045	0	0

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 01.01.2012. do 30.09.2012.

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	-71.301	-83.813
5. Dobit ili gubitak teku e godine	005	-12.512	-11.272
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
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	-15.927	-27.199
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		
17. Ukupno pove anje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
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.



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 01.01-2012. do 30.09.2012. 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. – 30.09.2012. g.

Sektor financija i računovodstva :

Ina Škarpa

Predsjednik Uprave:

Filip Gelo