

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

31.12.2011.

**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: 101  
(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 31.12.2011.

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	127.090
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	<b>003</b>	98	98
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>		
2. Koncesije, patentni, 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	126.973
1. Zemljište	<b>011</b>	66.482	66.482
2. Gra evinski objekti	<b>012</b>	62.358	58.768
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	625	653
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	19
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	19
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	8.979
I. ZALIHE (036 do 042)	<b>035</b>	353	266
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	317	230
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	8.671
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>		
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	4.789	5.608
3. Potraživanja od sudjeluju ih poduzetnika	<b>046</b>		
4. Potraživanja od zaposlenika i lanova poduzetnika	<b>047</b>	69	320
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	1.171	2.595
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	147	148
III. KRATKOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (051 do 057)	<b>050</b>	3	1
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	1
7. Ostala finansijska imovina	<b>057</b>		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	<b>058</b>	92	41
<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	136.069
<b>F) IZVANBILAN NI ZAPISI</b>	<b>061</b>		

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	-3.415	-16.783
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	-13.368
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>		
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>	14.184	13.368
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<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 (084 do 092)</b>	<b>083</b>	813	544
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	544
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 (094 do 105)</b>	<b>093</b>	139.845	152.279
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	118.074
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	19	30
5. Obveze prema dobavlja ima	<b>098</b>	7.058	5.440
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>	932	400
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjeluju i interesi	<b>100</b>		
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	1.365	1.330
9. Obveze za poreze, doprinose i sli na davanja	<b>102</b>	20.359	26.747
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	29
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	137.275	136.069
<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 31.12.2011.

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>	18.697	-43	17.422	25
1. Prihodi od prodaje	112	18.595	-30	17.362	10
2. Ostali poslovni prihodi	113	102	-13	60	15
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b> (115+116+120+124+125+126+129+130)	<b>114</b>	23.729	4.670	22.231	4.462
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	7.593	654	7.250	615
a) Troškovi sirovina i materijala	117	5.826	154	5.371	30
b) Troškovi prodane robe	118				
c) Ostali vanjski troškovi	119	1.767	500	1.879	585
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	10.508	2.262	9.951	2.250
a) Neto pla e i nadnice	121	6.651	1.432	6.313	1.418
b) Troškovi poreza i doprinosa iz pla a	122	2.315	498	2.177	501
c) Doprinosi na pla e	123	1.542	332	1.461	331
4. Amortizacija	124	3.589	890	3.589	897
5. Ostali troškovi	125	1.804	629	1.418	677
6. Vrijednosno uskla ivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128				
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	235	235	23	23
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI</b> (132 do 136)	<b>131</b>	1	1	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	1	1		
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjeluju ih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI</b> (138 do 141)	<b>137</b>	9.153	2.480	8.559	2.021
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	9.153	2.480	8.559	2.021
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
<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>	18.698	-42	17.422	25
<b>X. UKUPNI RASHODI</b> (114+137+143 + 145)	<b>147</b>	32.882	7.150	30.790	6.483
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b> (146-147)	<b>148</b>	-14.184	-7.192	-13.368	-6.458
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	14.184	7.192	13.368	6.458
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b> (148-151)	<b>152</b>	-14.184	-7.192	-13.368	-6.458
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	14.184	7.192	13.368	6.458

**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 01.01.2011. do 31.12.2011.**

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>	-14.184	-13.368
2. Amortizacija	<b>002</b>	3.589	3.589
3. Pove anje kratkoro nih obveza	<b>003</b>	12.746	12.435
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	<b>004</b>		
5. Smanjenje zaliha	<b>005</b>	53	87
6. Ostalo pove anje nov anog tijeka	<b>006</b>	219	
<b>I. Ukupno pove anje nov anog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	2.423	2.743
1. Smanjenje kratkoro nih obveza	<b>008</b>		
2. Pove anje kratkotrajnih potraživanja	<b>009</b>	1.394	2.495
3. Pove anje zaliha	<b>010</b>		
4. Ostalo smanjenje nov anog tijeka	<b>011</b>		3
<b>II. Ukupno smanjenje nov anog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	1.394	2.498
<b>A1) NETO POVE ANJE NOV ANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	1.029	245
<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>	60	28
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>	60	28
<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>	60	28
<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>	1.022	268
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>	1.022	268
<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>	1.022	268
Ukupno pove anje nov anog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	<b>039</b>	0	0
Ukupno smanjenje nov anog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	<b>040</b>	53	51
Novac i nov ani ekvivalenti na po etku razdoblja	<b>041</b>	145	92
Pove anje novca i nov anih ekvivalenata	<b>042</b>	0	
Smanjenje novca i nov anih ekvivalenata	<b>043</b>	53	51
Novac i nov ani ekvivalenti na kraju razdoblja	<b>044</b>	92	41

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 01.01.2011. do 31.12.2011.

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	-13.368
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>	-3.415	-16.783
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>	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

## IZVJEŠ E UPRAVE

### HELIOS FAROS - POKAZATELJI POSLOVANJA 31.12.2011.

#### I. Naturalni pokazatelji poslovanja

OSTVARENA NO ENJA PO OBJEKTIMA 2010/11.			
	2010	2011	indeks 2011/10.
Arkada	57581	52498	91,1
Lavanda	28788	23238	80,7
Helios	7761	7941	102,3
Trim	8131	7091	87,2
Jurjevac - bung.	5069	6116	120,7
<b>UKUPNO</b>	<b>107332</b>	<b>96883</b>	<b>90,2</b>
Kamp Jurjevac	4857	6486	133,5
<b>SVEUKUPNO</b>	<b>112189</b>	<b>103369</b>	<b>92,1</b>

Društvo Helios Faros d.d. ostvarilo je u 2011. godini 103.369 no enja u svojim objektima, što predstavlja smanjenje od 7,9 % u odnosu na promatrano razdoblje prethodne godine.

Glavni uzrok smanjenja broja no enja je neadekvatno stanje produkta u kombinaciji sa smanjenjem broja zvjezdica prvenstveno u Arkadi i reduciranje usluge sa AI na HB u Lavandi. Smjernice Društva Helios Faros d.d. u 2011. bile su skraćivanje perioda rada, povećanje neprihvatljivih cijena van sezone i ciljano spuštanje cijena samo partnerima koji plaćaju unaprijed.

Turoperatori su ostali glavni kanal prodaje.; porast prodaje putem Interneta (booking.com, hotelbeds, expedia) nije u skladu sa očekivanjem ponajprije zbog nedostatka minimalnih ulaganja koja bi polučila odlične rezultate.

Za 2012. predviđamo nastavak problema punjenja van sezone (smanjenje broja gostiju sa njemačkog tržišta, europsko nogometno prvenstvo, veliki troškovi transfera Jadrolinije). Distribucija po mjesecima ukazuje na problem privlačenja gostiju posebice u svibnju gdje je moguće ostvariti znatnije povećanje ciljanim grupama kao što su biciklisti, polaznici seminara/konferencije ili osmišljavanju događaja u hotelu/mjestu u koaliciji sa lokalnim subjektima.

Hotel Arkada bilježi pad od 8,9 % u odnosu na prethodnu godinu. Objekt se najviše prodavao na domaćem (28 % no enja) tržištu, preko strateškog partnera ag. Victoria



Brno. Slijede agencija Relax Slovenija i Test Tour Poljska. Standard usluge, stanje objekta i kategorizacija 2\*\* ne ulijevaju nam optimizam za 2012.

Hotel Lavanda i dependanse bilježe pad od 19,3 % no enja; pad je najizraženiji van sezone gdje smo prije imali no enja blizu granice profitabilnosti. Rashodi su smanjeni više nego prihodi te uzevši u obzir da je hotel novi na tržištu o ekujemo sve bolje rezultate narednih godina. Za donekle prihvatljive financijske rezultate hotela Lavanda zaslužna je agencija Amachus Dubrovnik koja je dovela Francuze (novi partner sa novog tržišta) te je djelomično nadoknadila pad ekskluzivnog partnera za Lavandu - agencije ITS. Najviše no enja u Lavandi i dependansama je ostvarila agencija Relax Slovenija, pa slijede ITS Njemačka, Amachus Francuska, Sonchek Slovenija itd..

Hotel Roko (Helios) nije radio zbog racionalizacije; nažalost bilo je dovoljno mjesta u ostalim objektima. Važno je spomenuti obnovu garancijskog ugovora agencije IBCI Split za app. studio Helios gdje bilježimo veliko povećanje u odnosu na 2011.

Bw Trim bilježe lošije rezultate zbog prekida suradnje sa agencijom Thomas Cook, lošijim bookingom online partnera i izostanka ulaganja u nova tržišta i objekt.

Bw Jurjevac bilježe rast prodaje zahvaljujući i akcijama agencije Relax Brno i trendu ljetovanja u kampovima.

ZEMLJA	2011	Udio u %	2010	indeks 11/10
Slovenija	17800	17	20805	85,56
eška	25385	25	16244	156,27
Njemačka	6297	6	15808	39,83
Hrvatska	12.704	12	14.345	88,56
Poljska	14.162	14	12.524	113,08
Italija	5.175	5	5.843	88,57
Austrija	2.501	2	4.820	51,89
BiH	1.684	2	2.162	77,89
Maarska	1.158	1	1.774	65,28
ostale zemlje	16.503	16	17.864	92,39
<b>UKUPNO</b>	<b>103.369</b>	<b>100</b>	<b>112.189</b>	<b>92,14</b>

Društvo Helios Faros d.d. smanjuje broj tržišta što rezultira smanjenjem broja no enja i smanjenim manevarskim sposobnostima odjela prodaje u punjenju kapaciteta. Ipak, uz prodajno-marketinške aktivnosti moguće je otvoriti limitirane kanale prodaje na navedenim tržištima i fokusirati se na low budget i posebne segmente na navedenim tržištima kojima hotel nije glavni razlog za dolazak u destinaciju već destinacija, specifični interesi (biciklisti, arheolozi, itd). Naravno management Društva mora poraditi

na produktima i sadržajima pošto nam jedina ponuda ostaje izlet hotelskom brodicom i live muzika na bazenu hotela Arkada.

eško tržište je naše najznačajnije tržište i čini 25 % noćenja u našim objektima. Najzastupljeniji partner je agencija Victoria Brno s kojom imamo dugogodišnje dobre poslovne odnose. Na drugom mjestu je slovensko tržište sa 17 % udjela noćenja. Najzaslužnije agencije za navedeno povećanje su strateški partner Relax i partner u uzletu agencija Sonček. Poljsko tržište ima veliki potencijal i očekujemo znatni rast u 2012. Domaće tržište bilježi pad zbog izostanka ekskurzija i noćenja agencija Atlas Airtours i Generalturist. Nažalost, kupovna moć Hrvata je u padu, ipak radi se o tržištu koje možemo lakše pokrenuti posebice u segmentu grupa. Najveći pad Društvo kao i prethodnih godina bilježi na njemačkom tržištu gdje je ostvareno tek 6 % od ukupnog broja noćenja. Njemačko tržište gubimo zbog otkaza Primasol kluba u Lavandij i kategorizacije hotela Arkade. Sa 2 zvjezdice. Zamjetan je sve veći broj gostiju iz «manjih» tržišta te konačno otvaranje slovačkog i ruskog tržišta.

Internet kao kanal prodaje postaje sve zanimljiviji i u snažnom je porastu. Uz Booking.com tu je Expedia (Hotels.com) koja bilježi veliko povećanje u odnosu na prethodnu godinu i potencijala ima za jačanje suradnje i promociju i drugih objekata osim Arkade. HRS također želi proširiti ponudu naših objekata, dok Hotelbeds bilježi nešto lošije rezultate zbog ciljanog oslanjanja na drugu hvarsku hotelsku kuću.

## II. Financijski pokazatelji poslovanja 31.12.2011.

### 1. PRIHODI

	31.12.2010.	31.12.2011.	%
<b>Ukupni prihodi</b>	<b>18.697.649</b>	<b>17.422.596</b>	<b>93,18%</b>

Prihodi su u 2010. u odnosu na 2009. manji za 7,82%.  
Prema vrstama prihoda to izgleda ovako:

	31.12.2010.	31.12.2011.	%
Žurnalski prihodi	16.731.885	15.221.887	90,98%
Ostali pr.smještaja	363.996	306.516	84,21%
Prihod od vanpansiona	1.493.239	1.833.913	122,81%
Ostali prihodi	108.247	60.104	55,52%
Financijski prihodi	282	176	62,41%
Izvanredni prihodi	0	0	0,00%
<b>Ukupni prihodi</b>	<b>18.697.649</b>	<b>17.422.596</b>	<b>92,86%</b>

1. Prihod od pansiona manji je za 9,02%.

Glavni uzrok padu prihoda leži u ve spomenutom smanjenja broja no enja zbog neadekvatno stanje produkta, uz smanjenjem broja zvjezdica kod hotela Arkada.

Gledaju i prema objektima: pove anje imaju app.Trim (+20%) i kamp i bw.Jurjevac (+6%), dok smanjenje imaju hotel Lavanda (-15%) i hotel arkada (-11%). Dok je to smanjenje u Arkadi direktno vezano uz smanjenje broja no enja, u Lavandi zbog napuštanja usluge AI, i njenu zamjenu uslugom HB, imamo smanjenje cijena usluge, pa samim time i smanjenje prihoda. Ovdje treba napomenuti da je smanjenje troškova još izraženije.

Tako er na smanjenje prihoda utjecali su i rabati dani na avansna pla anja zbog kroni ne nelikvidnosti poduze a.

2. Ostali prihodi smještaje manji su zbog smanjena prihoda od najma (sala, prodavaonice i priveza brodova-otkaz Astartea), dok su prihodi od izleta i fish-picnic-a neznatno ve i u odnosu na 2010. godinu.

3. Pove anje prihoda od vanpansiona za 22,81% proizlazi iz ranijeg otvaranja Taverne hotela Arkada, kao i ukupno ve ih prihoda svih barova u hotelu Arkada. Najve e pove anje ostvario je restoran Vala (+30,05%), dok se povratkom usluge HB umjesto AI u Lavandi ponovno vratio prihod od vanpansiona, koji je i najviše pridonio pove anju ovih prihoda.

4. Ostali i izvanredni prihodi predstavljaju prihode od prefakturiranja i priznavanja nastalih šteta od strane Croatia osiguranja.

## 2. RASHODI

	31.12.2010.	31.12.2011.	%
<b>Ukupni rashodi</b>	<b>32.881.770</b>	<b>30.790.250</b>	<b>93,64%</b>
Troškovi materijala	5.825.674	5.370.474	92,19%
Troškovi prodane robe			
Troškovi usluga	1.766.973	1.879.368	106,36%
Troškovi plaća	10.507.953	9.950.908	94,70%
Ostali troškovi	2.039.563	1.441.675	70,69%
<b>Ukupno:</b>	<b>20.140.163</b>	<b>18.642.425</b>	<b>92,56%</b>
<b>Amortizacija</b>	<b>3.589.039</b>	<b>3.589.038</b>	<b>100,00%</b>
<b>Financijski rashodi</b>	<b>9.152.568</b>	<b>8.558.787</b>	<b>93,51%</b>
<b>Izvanredni rashodi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Gubitak</b>	<b>-14.184.121</b>	<b>-13.367.830</b>	<b>94,25%</b>

Materijalni troškovi-skladište manji su za 7,81%. Usprkos uloženom naporu, zbog znatnog povećanja cijena gotovo svih ulaznih sirovina, veće smanjenje nije bilo moguće.

Na iznos smanjenje utjecalo je i skoro trostruko povećanje troškova sitnog inventara. Troškovi usluga veći su za 6,36% i to u prvom redu zbog povećanja troška koncesije na plažu i lučicu, ali i zbog dvostrukog povećanja investicijskog održavanja. Ostali troškovi usluga smanjeni su na minimum.

Troškovi samih plaća manji su za 5,3%. i pokazatelj su manjeg obujma rada zbog manjeg broja radnika.

Ostali troškovi smanjeni su za 29,31% i rezultat su znatnog smanjenja troškova osiguranja, troškova otpremnina, sudskih i odvjetničkih troškova. Jedino povećanje je u dijelu „ostali troškovi zaposlenika“ gdje je u iznosu od 290.721 kn proknjižen izgubljeni radni spor.

Svi ostali rashodi su uglavnom konstanta.

Napominjemo da kod financijskih rashoda glavninu (8.354.177 kn) predstavljaju zatezne kamate na protestirana državna jamstva za kredite dizane tijekom i odmah nakon rata.

Stari Grad, 15. veljače, 2012.



UPRAVA



**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 31.12.2011. 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. – 31.12.2011. g.

Stari Grad, 15.02.2011. godine.

Sektor financija i računovodstva :

Predsjednik Uprave:

Ina Škarpa

Davor Sansević

„HELIOS FAROS“ d.d.  
STARI GRAD