

Knjigovodstveni servis: **Ne** (Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: **SANSEVIĆ DAVOR**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **+38521306304**

Adresa e-pošte: **dsansevic@heliosfaros.hr**

Revizorsko društvo:

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2020.

u kunama

Obveznik:HELIOS FAROS d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	207 484 468	230 837 391
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	104 543 640	106 274 181
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	1 730 521
3. Goodwill	006	0	0
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	104 543 640	104 543 640
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	102 922 028	124 544 430
1. Zemljište	011	62 858 115	62 350 615
2. Građevinski objekti	012	38 948 933	38 280 035
3. Postrojenja i oprema	013	380 532	380 532
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	683 451	879 514
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	50 997	2 653 734
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINANCJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	18 800	18 800
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjeljujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjeljujućim interesom	025	18 800	18 800
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjeljujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjeljujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	40 189 258	13 523 726
I. ZALHE (AOP 038 do 045)	038	354 640	376 510
1. Sirovine i materijal	039	354 640	376 510
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovacka roba	042	0	0
5. Predumovi za zalhe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	1 844 423	810 676
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjeljujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	1 660 558	748 510
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	4 770	9 186
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	179 095	52 979
6. Ostala potraživanja	052	0	0
III. KRATKOTRAJNA FINANCJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	0	7 938
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	7 938
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjeljujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjeljujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjeljujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	0	0
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	37 990 195	12 328 603
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆE RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	247 673 726	244 361 117
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	230 888 882	227 877 026
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	235 957 660	235 957 660
II. KAPITALNE REZERVE	069	1 120	1 120
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	0	0
1. Zakonske rezerve	071	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	-100 783 205	-6 070 098
1. Zadržana dobit	082	0	0
2. Preneseni gubitak	083	100 783 205	5 070 098
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	95 713 107	-3 011 657
1. Dobit poslovne godine	085	95 713 107	0
2. Gubitak poslovne godine	086	0	3 011 657
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	12 208 368	12 114 520
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	12 114 520	12 114 520
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	93 848	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	930 440	930 440
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjeljujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društvima povezanih sudjeljujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	0	0
7. Obveze za predumove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0

9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	0	0
11. Odgođena porezna obveza	106	930.440	930.440
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	3.646.236	3.439.132
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjeljujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjeljujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	113	0	0
7. Obveze za predujmove	114	2.469	43.116
8. Obveze prema dobavljačima	115	284.023	725.197
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	377.475	270.090
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	2.982.269	2.400.729
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	0	0
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	247.673.726	244.961.117
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2020 do 31.03.2020

u kunama

Obveznik: HELIOS FAROS d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	44.239	44.239	111.881	111.881
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	44.239	44.239	111.881	111.881
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	0	0	0	0
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	2.835.323	2.835.324	3.121.207	3.121.208
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	264.659	264.659	855.152	855.152
a) Troškovi sirovina i materijala	134	98.611	98.611	153.900	153.900
b) Troškovi prodane robe	135	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	136	166.048	166.048	701.252	701.252
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	1.417.203	1.417.204	1.161.967	1.161.968
a) Neto plaće i nadnice	138	882.350	882.351	690.189	690.190
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	334.133	334.133	307.208	307.208
c) Doprinosi na plaće	140	200.720	200.720	164.570	164.570
4. Amortizacija	141	669.536	669.536	668.898	668.898
5. Ostali troškovi	142	483.925	483.925	435.190	435.190
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	0	0	0	0
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	1.336	1.336	5.909	5.909
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0	0	0

3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	124	124	968	968
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	49	49	27	27
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	1.163	1.163	4.914	4.914
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	9.890	9.890	8.238	8.239
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	110	110	0	0
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	9.780	9.780	182	183
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	0	0	8.056	8.056
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	45.575	45.575	117.790	117.790
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	2.845.213	2.845.214	3.129.445	3.129.447
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	-2.799.638	-2.799.639	-3.011.655	-3.011.657
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-2.799.638	-2.799.639	-3.011.655	-3.011.657
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	-2.799.638	-2.799.639	-3.011.655	-3.011.657
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-2.799.638	-2.799.639	-3.011.655	-3.011.657
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190				

2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191				
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192				
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195				
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196				
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197				
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198				
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	0	0	0	0
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale nevladničke promjene kapitala	211	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	0	0	0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2020. do 31.03.2020.

u kunama

Obveznik: HELIOS FAROS d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-2.799.639	-3.011.657
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	15.785.817	575.050
a) Amortizacija	003	669.536	668.898
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	0	0
e) Rashodi od kamata	007	0	0
f) Rezerviranja	008	15.116.281	-93.848
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za novčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	12.986.178	-2.436.607
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-12.092.584	796.837
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-13.789.223	-207.104
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	1.722.374	1.033.749
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-38.725	-21.870
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	12.990	-7.938
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	893.594	-1.639.770
4. Novčani izdaci za kamate	018	0	0
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	893.594	-1.639.770
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	0	0

1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	0	-24.021.821
2. Novčani izdaci za stjecanje finansijskih instrumenata	029	0	0
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	0	-24.021.821
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	0	-24.021.821
Novčani tokovi od finansijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	0	0
4. Ostali novčani primici od finansijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih finansijskih instrumenata	040	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za finansijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanoq) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	0	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	0	0
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	893.594	-25.661.591
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	5.395.665	37.990.194
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	6.289.259	12.328.603

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI
(sastavljaju se za tromjesečna izvještajna razdoblja)

Naziv izdavatelja: HELIOS FAROS d.d. _____

OIB: 48594515409 _____

Izvještajno razdoblje: 01.01.2020. - 31.03.2020. _____

Tijekom izvještajnog razdoblja društvo Helios Faros d.d. nije obavljalo svoju osnovnu djelatnost. Svi objekti bili su zatvoreni.

Imovina društva povećana je za kupovinu 100% udjela u firmi Ecopulitu d.o.o. za 19,5 mil. kuna.

Pokrenut je investicijski ciklus vrijedan 54 mil.kuna i financira se iz sredstava dokapitalizacije.

Društvo nema značajnijih obveza niti značajnijih nenaplativih potraživanja.

Rezultat poslovanja u izvještajnom razdoblju je negativan.

Računovodstvene politike tijekom razdoblja nisu se mijenjale.

Na dan 31.03.2020. društvo ima 41 zaposelnog djelatnika.

Do kraja izvještajnog razdoblja nema bitnih odstupanja u vlasničkoj strukturi za 10 najvećih dioničara.



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 01.01-2020. do 31.03.2020. 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 za razdoblje 01.01. – 31.03.2020. g.

Predsjednik Uprave:

Vladimir Bunić

HELIOS FAROS d.d.
STARI GRAD

Član Uprave:

Davor Sansević

**MEĐUIZVJEŠĆE UPRAVE
HELIOS FAROS d.d.
ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ – OŽUJAK 2020.**

Helios Faros d.d. bavi se uslugama smještaja u hotelima i apartmanima, uslugama prehrane gostiju te uslugama u popratnim objektima.

U izvještajnom razdoblju za prvo tromjesečje 2020. godine raspoloživi kapaciteti su bili zatvoreni kako zbog izrazite sezonalnosti poslovanja, tako iz zbog pokrenutog investicijskog ciklusa vrijednog 54 milijuna kuna. Potpuno se renoviraju hotel Lavanda s dvije depadanse i restoran Vala, dok se djelomično uređuje hotel Arkada. Također, renoviraju se i depadanse Helios III i Roko za smještaj sezonskih radnika. Cjelokupna investicija financira se iz sredstava dokapitalizacije dvaju najvećih dioničara: PBZ Croatia osiguranja d.d. i Valamar Riviere d.d.. Iz sredstava dokapitalizacije financirana je i kupovina 100% udjela u društvu Ecopulito, čime je društvo Helios Faros steklo vrijedno građevinsko zemljište.

Navedene investicije, novi ugovori s najvećim turoperatorima i uključivanje Helios Farosa u sustav direktne prodaje Valamar Riviere na dan 01.03.2020., rezultirali su povećanjem očekivanih prihoda u odnosu na isto razdoblje prethodne godina i to:

- Hotel Lavanda +19%
- Hotel Arkada +16%
- Apartmani Helios i Trim +13%

Na žalost, zbog pandemije virusa COVID – 19, u posljednja tri tjedna dolazi do revidiranja garancijskih ugovora, otkaza grupa, te storniranja individualnih rezervacija. Glavnina storniranih rezervacija odnosi se na početak sezone, svibanj i lipanj. Izuzetno je teško predvidjeti kakav će utjecaj na naše poslovanje ostaviti navedena pandemija.

Na kraju tromjesečja, Društvo ima 41 radnika i u izvještajnom razdoblju nije došlo do značajnije promjene u vlasničkoj strukturi deset najvećih dioničara .

U izvještajnom razdoblju Društvo je ostvarilo:

1. PRIHODI

	31.03.2019.	31.03.2020.	%
Ukupni prihodi	45.575	117.790	258,45%

Prihodi Društva u prva tri mjeseca su zanemarivi, budući da su svi objekti – hoteli, app.naselja i restorani bili zatvoreni.

Jedini značajni prihodi društva bili su prihodi od najma prostora.

Financijski prihodi predstavljaju prihode od kamata, tečajnih razlika i naplate već otpisanih potraživanja.

Prema vrstama prihoda to izgleda ovako:

	31.03.2019.	31.03.2020.	%
Prihodi od prodaje	0	0	
Prihodi od poslovnog najma	44.239	111.881	252,90%
Financijski prihodi	1.336	5.909	442,29%
Ukupni prihodi	45.575	117.790	258,45%

2. RASHODI

	31.03.2019.	31.03.2020.	%
Ukupni rashodi	2.845.214	3.229.445	113,50%

Troškovi materijala	98.611	153.900	156,07%
Troškovi prodane robe			
Troškovi usluga	166.048	801.252	482,54%
Troškovi plaća	1.417.204	1.161.967	81,99%
Ostali troškovi	483.925	435.190	89,93%
Ukupno:	2.165.788	2.552.309	117,85%

Amortizacija	669.536	668.898	99,90%
---------------------	----------------	----------------	---------------

Financijski rashodi	9.890	8.238	83,30%
Izvanredni rashodi	0	0	

Gubitak	-2.799.639	-3.111.655	111,14%
----------------	-------------------	-------------------	----------------

Ukupni rashodi veći su za 13,5%, što je u prvom redu rezultat povećanja troškova usluga:

- revizorskih, javnobilježničkih, odvjetničkih, kao i management naknade kojih nije bilo u 2019..

Troškovi plaća u odnosu na 2019. manji su za 18,01%. Razlog ovom smanjenju leži u zaustavljanju zapošljavanja u ožujku zbog pandemije COVID – 19.

Financijski troškovi predstavljaju tečajne razlike i naknadno utvrđene rashode iz prethodne godine.

Stari Grad, travanj. 2020.

UPRAVA

