

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.06.2011.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03171787

Matični broj subjekta (MBS): 060001583

Osobni identifikacijski broj  
(OIB): 26217708909

Tvrka izdavatelja: SOLARIS D.D. za hoteljerstvo, ugostiteljstvo i turizam

Poštanski broj i mjesto: 22000

ŠIBENIK

Ulica i kućni broj: Hotelsko naselje Solaris b.b.

Adresa e-pošte: roko.antonina@solaris.hr

Internet adresa: www.solaris.hr

Šifra i naziv općine/grada: 444 ŠIBENIK

Šifra i naziv županije: 15 ŠIBENSKO - KNINSKA

Broj zaposlenih:

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a:

5510

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Antonina Roko

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 022/361030

Telefaks: 022/361801

Adresa e-pošte: roko.antonina@solaris.hr

Prezime i ime: Zrilić Goran

(osoba ovlaštene za zastupanje)

**Dokumentacija za objavu:**

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**Izveštaj za I polugodište 2011.g.**

**IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA  
ZA I POLUGODIŠTE 2011. GODINE**

Polugodišnji izvještaj za razdoblje 01.01. do 30.06.2011. godine sastavljen je sukladno zahtjevu Zakona o tržištu kapitala (NN 88/08), a temelje se na propisima koji uređuju osnivanje i poslovanje trgovačkih društava, te računovodstvo poduzetnika i primjenu standarda financijskog izvještavanja.

**Karakteristike poslovanja**

Rezultati poslovanja Društva u prvom polugodištu 2011. godine jest gubitak u iznosu od 18,2 mil. kn i veći je za 0,5 mil. kn u odnosu na isto razdoblje 2010. godine. Ukupni prihod u prvih šest mjeseci 2011. godine bilježi rast od 1% uz povećanje rashoda za 1,4%.

Gubitak iz poslovne aktivnosti veći je za 3,3% dok je gubitak iz financijskih aktivnosti veći za 37%.

**Zaposleni**

Na dan 30.06.2011. društvo je imalo 713 zaposlenih.

**Uprava Društva:**

Goran Zrilić, predsjednik Uprave

**Nadzorni odbor:**

Dr. Vladimir Stipetić, predsjednik

Branimir Jurišić, član

Lazarela Komlen, član

Predsjednik Uprave

Goran Zrilić

**Vlasnička struktura na dan 30.06.2011.god.**

Dioničar	Ukupan broj dionica	Udio u ukupnom broju
Ugo grupa d.o.o., Zagreb	483.483	78,27
Solaris d.d., Šibenik	61.150	9,90
Jadranska banka d.d., Šibenik	19.000	3,08
Ostali	54.086	8,76
<b>UKUPNO:</b>	<b>617.719</b>	<b>100</b>

**Budući razvoj Društva**

Društvo nastoji svojim djelovanjem uskladiti troškove sa obimom poslovanja i prihodom te racionalizirati sve rashode na koje je moguće djelovati. Istovremeno se konstantno investira u podizanje kvalitete usluga koje nudimo, a posebno na području novih vanpansionskih sadržaja, a sve u svrhu obogaćivanja ponude turističkog naselja.

**Izloženost cjenovnom, kreditnom i tečajnom riziku**

Poslovne aktivnosti Društva izložene su različitim tipovima financijskih rizika, uključujući efekte promjena cijena roba i usluga te promjene tečajeva stranih valuta prema kuni, po kreditnim obvezama s valutnom klauzulom i poslovanju s inozemnim partnerima.

**Izjava osobe odgovorne za sastavljanje tromjesečnih financijskih izvještaja**

Temeljem članka 407. do 410 Zakona o tržištu kapitala, izjavljujem da su financijska izvješća društva Solaris d.d. Šibenik sastavljena uz primjenu zakonskih propisa i temeljem Međunarodnih standarda financijskog izvješćivanja. Izvješća daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, te rezultata poslovanja za prvih 6 mjeseci 2011. godine.

Računovodstvene politike i metode izračunavanja primjenjene u financijskim izvještajima ovog razdoblja 2011. su istovjetne politikama kod godišnjeg izvještavanja za 2010. godinu.

Izveštaji su nekonsolidirani i nerevidirani.

U Šibeniku, 31.07.2011.

Predsjednik Uprave

Goran Zrilić



**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.06.2011.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03171787

Matični broj subjekta (MBS): 060001583

Osobni identifikacijski broj  
(OIB): 26217708909

Tvrtka izdavateljica: SOLARIS D.D. za hoteljerstvo, ugostiteljstvo i turizam

Poštanski broj i mjesto: 22000 ŠIBENIK

Ulica i kućni broj: Hotelsko naselje Solaris b.b.

Adresa e-pošte: roko.antonina@solaris.hr

Internet adresa: www.solaris.hr

Šifra i naziv općine/grada: 444 ŠIBENIK

Šifra i naziv županije: 15 ŠIBENSKO - KNINSKA

Broj zaposlenih:

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a:

5510

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Antonina Roko

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 022/361030

Telefaks: 022/361801

Adresa e-pošte: roko.antonina@solaris.hr

Prezime i ime: Zrilić Goran

(osoba ovlaštene za zastupanje)

**Dokumentacija za objavu:**

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 30.06.2011.

Obveznik: SOLARIS DD			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>AKTIVA</b>			
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	<b>1.152.150.949</b>	<b>1.143.705.373</b>
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	<b>003</b>	2.011.664	2.011.664
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	2.011.664	2.011.664
3. Goodwill	<b>006</b>	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	<b>010</b>	1.149.918.885	1.141.473.309
1. Zemljište	<b>011</b>	469.634.438	469.634.438
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	656.964.075	627.220.443
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	18.630.605	18.630.605
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	0	0
5. Biološka imovina	<b>015</b>	3.485.764	3.485.764
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	1.204.003	22.502.059
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>	0	0
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)	<b>020</b>	220.400	220.400
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>	20.000	20.000
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>024</b>	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>	200.400	200.400
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>	0	0
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>027</b>	0	0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>028</b>	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	<b>029</b>	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>	0	0
3. Ostala potraživanja	<b>032</b>	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>033</b>	0	0
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	<b>56.615.571</b>	<b>57.238.306</b>
I. ZALIHE (036 do 042)	<b>035</b>	3.387.302	6.566.277
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	1.667.878	2.536.487
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>	0	0
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>	0	0
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	1.719.424	4.029.790
5. Predujmovi za zalihe	<b>040</b>	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>	0	0
7. Biološka imovina	<b>042</b>	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	<b>043</b>	15.887.845	13.286.147
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>	0	0
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	10.441.840	7.778.393
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	152.879	861.622
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	4.230.795	3.836.402
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	1.062.331	809.730
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	<b>050</b>	36.108.336	35.665.298
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>	36.108.336	35.663.298
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>053</b>	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>054</b>	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>055</b>	0	2.000
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>056</b>	0	0
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	<b>058</b>	1.232.088	1.720.584
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	<b>3.280</b>	<b>5.530.971</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	<b>1.208.769.800</b>	<b>1.206.474.650</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	201.337	1.173.479

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	<b>911.978.354</b>	<b>882.825.019</b>
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	185.315.700	185.315.700
II. KAPITALNE REZERVE	064	8.630.224	8.630.224
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	9.593.340	9.593.340
1. Zakonske rezerve	066	9.593.340	9.593.340
2. Rezerve za vlastite dionice	067	13.516.158	13.516.158
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	13.516.158	13.516.158
4. Statutarne rezerve	069	0	0
5. Ostale rezerve	070	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	653.240.630	642.340.886
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	65.115.270	55.198.460
1. Zadržana dobit	073	65.115.270	55.198.460
2. Preneseni gubitak	074	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-9.916.810	-18.253.591
1. Dobit poslovne godine	076	0	0
2. Gubitak poslovne godine	077	9.916.810	18.253.591
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	0	0
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	<b>200.130.958</b>	<b>211.263.489</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	200.130.958	211.263.489
4. Obveze za predujmove	087	0	0
5. Obveze prema dobavljačima	088	0	0
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090	0	0
8. Ostale dugoročne obveze	091	0	0
9. Odgođena porezna obveza	092	0	0
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	<b>96.557.632</b>	<b>112.283.286</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	53.742.768	57.385.868
4. Obveze za predujmove	097	2.824.950	6.812.302
5. Obveze prema dobavljačima	098	26.610.381	31.641.027
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	0	750.000
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.264.768	3.135.351
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	12.114.765	12.558.738
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	0	0
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104	0	0
12. Ostale kratkoročne obveze	105	0	0
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	<b>102.856</b>	<b>102.856</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	<b>1.208.769.800</b>	<b>1.206.474.650</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	<b>201.337</b>	<b>1.173.479</b>
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2011. do 30.06.2011.

Obveznik: SOLARIS DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	<b>57.260.341</b>	<b>49.463.578</b>	<b>56.398.342</b>	<b>50.785.043</b>
1. Prihodi od prodaje	112	46.274.773	43.947.358	45.319.705	45.216.671
2. Ostali poslovni prihodi	113	10.985.568	5.516.220	11.078.637	5.568.372
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	<b>69.033.429</b>	<b>45.343.390</b>	<b>68.562.494</b>	<b>44.049.851</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	15.853.857	13.808.155	16.185.089	14.043.811
a) Troškovi sirovina i materijala	117	10.428.107	8.909.348	10.838.564	9.369.688
b) Troškovi prodane robe	118	1.953.703	1.866.909	2.077.721	2.077.721
c) Ostali vanjski troškovi	119	3.472.047	3.031.898	3.268.804	2.596.402
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	17.428.382	11.840.953	17.566.151	12.191.786
a) Neto plaće i nadnice	121	10.725.403	7.342.634	10.836.988	7.626.167
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	4.236.200	2.846.121	4.196.357	2.819.561
c) Doprinosi na plaće	123	2.466.779	1.652.198	2.532.806	1.746.058
4. Amortizacija	124	29.744.632	14.872.216	29.743.632	14.871.816
5. Ostali troškovi	125	4.213.588	3.211.779	3.957.619	2.194.691
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	0	0	0	0
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	1.792.970	1.610.287	1.110.003	747.747
<b>III. FINACIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	<b>647.484</b>	<b>558.915</b>	<b>497.496</b>	<b>141.108</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	647.484	558.915	497.496	141.108
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	0	0	0	0
<b>IV. FINACIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	<b>6.208.767</b>	<b>3.516.248</b>	<b>8.159.737</b>	<b>4.097.132</b>
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	6.208.767	3.516.248	8.159.737	4.097.132
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	0	0
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>1.578.252</b>	<b>1.578.252</b>
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>	<b>374.946</b>	<b>374.946</b>	<b>5.450</b>	<b>0</b>
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	<b>57.907.836</b>	<b>50.022.504</b>	<b>58.474.090</b>	<b>52.504.403</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	<b>75.617.142</b>	<b>49.234.584</b>	<b>76.727.681</b>	<b>48.146.983</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	<b>-17.709.306</b>	<b>787.920</b>	<b>-18.253.591</b>	<b>4.357.420</b>
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	787.920	0	4.357.420
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	17.709.306	0	18.253.591	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	<b>-17.709.306</b>	<b>787.920</b>	<b>-18.253.591</b>	<b>4.357.420</b>
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	787.920	0	4.357.420
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	17.709.306	0	18.253.591	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<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>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>	<b>-17.709.306</b>	<b>787.920</b>	<b>-18.253.591</b>	<b>4.357.420</b>
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tečajne razlike iz preračuna 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 učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>				
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>167</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	<b>-17.709.306</b>	<b>787.920</b>	<b>-18.253.591</b>	<b>4.357.420</b>
<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 NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2011. do 30.06.2011.

Obveznik: SOLARIS DD			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	-17.709.306	-18.253.591
2. Amortizacija	002	18.843.888	18.843.888
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	9.153.059	12.082.554
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	2.008.610	2.601.698
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	0	0
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>12.296.251</b>	<b>15.274.549</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	0
3. Povećanje zaliha	010	1.331.613	3.178.975
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	2.778.810	5.527.691
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>4.110.423</b>	<b>8.706.666</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>8.185.828</b>	<b>6.567.883</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	0	0
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	445.038
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>0</b>	<b>445.038</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	17.414.870	21.298.056
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	2.000
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	28.350.062	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>45.764.932</b>	<b>21.300.056</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>45.764.932</b>	<b>20.855.018</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	41.802.030	14.775.631
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>41.802.030</b>	<b>14.775.631</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	0
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>41.802.030</b>	<b>14.775.631</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	4.222.926	488.496
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	1.733.284	1.232.088
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	4.222.926	488.496
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	5.956.210	1.720.584



**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 1.1.2011 do 31.3.2011

Naziv pozicije	AOP oznaka			
	1	2	3	4
1. Upisani kapital		001	185.315.700	185.315.700
2. Kapitalne rezerve		002	8.630.224	8.630.224
3. Rezerve iz dobiti		003	9.593.340	9.593.340
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak		004	65.115.270	55.198.460
5. Dobit ili gubitak tekuće godine		005	-9.916.810	-18.253.591
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine		006	653.240.630	642.340.886
7. Revalorizacija nematerijalne imovine		007	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju		008	0	0
9. Ostala revalorizacija		009	0	0
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>		<b>010</b>	<b>911.978.354</b>	<b>882.825.019</b>
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje		011	0	0
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)		012	0	0
13. Zaštita novčanog tijeka		013	0	0
14. Promjene računovodstvenih politika		014	0	0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja		015	0	0
16. Ostale promjene kapitala		016	0	0
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>		<b>017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17 a. Pripisano imateljima kapitala matice</b>		<b>018</b>		
<b>17 b. Pripisano manjinskom interesu</b>		<b>019</b>		

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 (za razdoblje 01.01. - 30.06.2011.)**

### **1. Opći podaci o društvu**

Društvo je upisano dana 26.listopada 1995.godine u sudski registar Trgovačkog suda u Splitu rješenjem broj Tt-95/130-2 pod matičnim brojem subjekta MBS: 060001583. Na dan 31. prosinca 2002. godine registar područja prenesen je u Trgovački sud u Šibeniku.

Temeljni kapital društva koji iznosi 185.315.700 kn podijeljen je na 617.719 dionica nominalne vrijednosti 300 kuna.

U razdoblju 01.01.-30.06.2011. godine nije bilo podjele novih dionica, a nije bilo ni značajnijih promjena u vlasništvu dionica.

Organi Društva su Skupština, Nadzorni odbor i Uprava. U promatranom razdoblju nije došlo do nikakvih promjena u njihovu sastavu.

"Solaris" d.d. pruža usluge smještaja i prehrane u hotelima tijekom čitave godine, a u sezoni se još pružaju usluge prehrane i pića gostima campa te usluge marine i druge usluge gostima turističkog naselja.

### **2. Temelji za sastavljanje financijskih izvješća**

Financijski izvještaji Društva sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja (MSFI) odobrenih za primjenu u Republici Hrvatskoj. Financijski izvještaji izrađeni su primjenom metode povijesnog troška i načela vremenske neograničenosti poslovanja.

### **3. Bilješke uz Bilancu**

Dugotrajna materijalna imovina na dan 30.06.2011.godine iznosi 1.141.473.309 kn, a manja je za 8.445.576 kn u odnosu na početak godine. Smanjenje se odnosi na veću amortizaciju u odnosu na ulaganja u dugotrajnu imovinu u prvom polugodištu 2011.g.

Promjena dugotrajne nematerijalne imovine u ovom razdoblju nije bilo.

Kratkotrajna imovina iskazana na dan 30.06.2011. veća je za 622.735 kn u odnosu na početak godine. Pri tom su zalihe veće za 3.178.975 kn, potraživanja manja za 2.601.698 kn kao i kratkotrajna financijska imovina (dani zajmovi) za 443.038 kn.

Novčana sredstva na dan 30.06.2011. godine iznosila su 1.720.584 kn što je za 488.496 kn više nego na početku godine.

Promjena pozicija kapitala i rezervi u odnosu na 01.01.2011. godine nije bilo, osim u dijelu:

- revalorizacijskih rezervi - smanjenje za 10.899.744 kn što je rezultat ukidanja rezervi za iznos amortizacije revalorizirane vrijednosti osnovnih sredstava,
- zadržane dobiti - smanjenje zbog pokrića ostvarenog gubitka u 2010.godini,
- gubitka poslovne godine - prema ostvarenom gubitku u prvih 6 mjeseci 2011.g.

Dugoročne obveze odnose se na obveze prema bankama i drugim kreditnim institucijama po dugoročnim kreditima (stanje otplate) i veće su za 11.132.531 kn u odnosu na 01.01.2011. godine.

Kratkoročne obveze iznose 112.283.286 kn i za 3.634.336 kn su manje nego na isti dan prethodne godine, a za 15.725.654 kn veće od stanja na dan 01.01.2011.

### **4. Bilješke uz Račun dobiti i gubitka**

Rezultat poslovanja u prvih 6 mjeseci 2011.g. izražen kroz ostvareni gubitak, nešto je lošiji nego u istom razdoblju 2010.g. (2010.g.- gubitak 17.709.306 kn, 2011. - gubitak 18.253.591 kn), a proizišao je iz rasta financijskih rashoda.

Ukupni prihodi su veći za 566.254 kn nego u istom razdoblju 2010.g. ili za 1%. Na to je utjecalo smanjenje poslovnih prihoda za 861.999 kn ili za 2%, smanjenje financijskih prihoda (kamate i pozitivne tečajne razlike) za 149.988 kn te ostvarenje izvanrednih prihoda u iznosu od 1.578.252 kn.

Ukupni rashodi veći su za 1.110.539 kn ili za 1,4% u odnosu na isto razdoblje 2010. godine. Pri tom su poslovni rashodi bili manji za 470.935 kn ili 0,6% a financijski rashodi (kamate i negativne tečajne razlike) veći za 1.950.970 kn.