

Međuzvještaj za I polugodište 2013.g.

IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA ZA I POLUGODIŠTE 2013. GODINE

Polugodišnji izvještaj za razdoblje 01.01. do 30.06.2013.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 2013.godine su bolji nego u istom razdoblju 2012. godine. Ukupni prihod imao je rast od 14.190.000 kn ili 27% uz istovremeni rast ukupnih rashoda od 14%, a što je rezultiralo manjim gubitkom.

Pri tom je gubitak iz poslovne aktivnosti bio manji za 13%, a gubitak iz financijskih aktivnosti veći za 10%, dok je iz izvanrednog poslovanja ostvarena dobit u iznosu od 602.000 kn.

Kako Društvo ima izrazito sezonski karakter poslovanja, to promjena prihoda ne može biti praćena adekvatnom promjenom rashoda u ovom razdoblju, jer je visoko učešće fiksnih rashoda i troškova pripreme objekata za sezonu koji su nefleksibilni.

Zaposleni

Na dan 30.06.2013. Društvo je imalo 840 zaposlenih djelatnika, dok je na dan 30.06.2012. bilo 717 zaposlenih.

Uprava Društva:

Goran Zrilić, predsjednik uprave

Nadzorni odbor:

Dr.Vladimir Stipetić, predsjednik

Branimir Jurišić, član

Lazarela Komlen, član

1. Ugo-grupa d.o.o., Zagreb	483.483 dionice	78,27% od uk.broja dionica	
2. Solaris d.d.....	61.150 dionica	9,90% od uk.broja dionica	
3. Jadranska banka d.d., Šibenik	19.000 dionica	3,08% od uk.broja dionica	
4. Ostali dioničari	54.086 dionica	8,75% od uk.broja dionica	
UKUPNO	617.719 dionica	100,00%	dionica

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 ulaže u podizanje kvalitete usluga koje nudimo, a posebno na području novih vanpansionskih sadržaja, a sve u svrhu obogaćivanja ponude.

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 trimjesečnih 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 prvog polugodišta 2013. godine.

Računovodstvene politike i metode izračunavanja primjenjene u financijskim izvještajima prvog polugodišta su istovjetne politikama kod godišnjeg izvještavanja za 2012. godinu.

Izvještaji su nekonsolidirani i nerevidirani.

U Šibeniku, 29.07.2013.

Predsjednik Uprave:

Goran Zrilić




Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.06.2013.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03171787

Matični broj subjekta (MBS): 060001583

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 26217708909

Tvrtna izdavalca: 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: 840

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtna 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

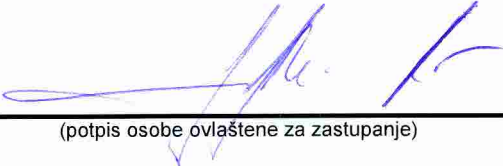
(osoba ovlaštene za zastupanje)

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 izdavalca.



Solaris d.d.
HOTELI SOLARIS 8M P.22000 ŠIBENIK
OIB: 26217708909



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.06.2013.

Obveznik: SOLARIS D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	1.117.646.239	1.188.983.294
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	1.540.678	1.540.678
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.540.678	1.540.678
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	1.116.085.161	1.187.422.216
1. Zemljište	011	471.768.673	471.768.673
2. Građevinski objekti	012	599.396.894	567.704.634
3. Postrojenja i oprema	013	17.022.829	17.022.829
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	0	0
5. Biološka imovina	015	3.485.764	3.485.764
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	24.411.001	127.440.316
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	20.400	20.400
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	20.000	20.000
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	400	400
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	0	0
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027	0	0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	0
3. Ostala potraživanja	032	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	95.446.545	69.300.288
I. ZALIHE (036 do 042)	035	2.578.994	4.726.233
1. Sirovine i materijal	036	857.126	1.199.429
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	1.721.868	3.526.804
5. Predujmovi za zalihe	040	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	0	0
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	51.267.985	29.912.349
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	15.519.948	16.590.710
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	3.432.590	3.912.263
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	8.409.104	6.380.076
6. Ostala potraživanja	049	23.906.343	3.029.300
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	38.798.613	32.750.283
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	37.991.002	32.456.002
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	807.611	294.281
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	2.800.953	1.911.423
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	293.785	4.284.052
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.213.386.569	1.262.567.634
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	742.896.785	719.966.230
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	498.522.409	489.801.654
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	60.271.493	51.736.057
1. Zadržana dobit	073	60.271.493	71.172.438
2. Preneseni gubitak	074	0	19.436.381
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-19.436.381	-25.110.745
1. Dobit poslovne godine	076	0	0
2. Gubitak poslovne godine	077	19.436.381	25.110.745
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	0	0
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
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	336.076.100	383.524.761
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	211.445.498	261.074.348
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	124.630.602	122.450.413
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	132.509.511	157.172.470
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	1.200.000	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	75.977.092	74.364.487
4. Obveze za predujmove	097	3.044.948	10.370.630
5. Obveze prema dobavljačima	098	43.284.981	50.426.765
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	3.500.000	8.000.000
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.945.023	3.727.861
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	3.557.467	10.282.727
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
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	1.904.173	1.904.173
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.213.386.569	1.262.567.634
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	0	0
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		0
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2013. do 30.06.2013.

Obveznik: SOLARIS D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	50.922.849	49.349.750	63.155.215	58.622.987
1. Prihodi od prodaje	112	50.770.271	49.250.436	62.883.741	58.571.738
2. Ostali poslovni prihodi	113	152.578	99.314	271.474	51.249
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	72.784.035	48.955.552	82.116.974	54.702.729
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	18.222.635	16.309.585	21.892.088	18.793.953
a) Troškovi sirovina i materijala	117	12.877.090	11.595.181	14.577.970	12.092.677
b) Troškovi prodane robe	118	2.211.814	2.211.814	2.824.758	2.719.543
c) Ostali vanjski troškovi	119	3.133.731	2.502.590	4.489.360	3.981.733
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	19.578.434	13.927.023	21.619.112	14.995.455
a) Neto plaće i nadnice	121	11.898.698	8.462.305	13.144.653	9.224.007
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	4.993.858	3.608.173	5.624.861	3.851.125
c) Doprinosi na plaće	123	2.685.878	1.856.545	2.849.598	1.920.323
4. Amortizacija	124	31.023.741	15.903.459	31.692.261	15.846.131
5. Ostali troškovi	125	2.725.728	1.749.682	4.697.404	3.485.826
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	1.233.497	1.065.803	2.216.109	1.581.364
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	166.852	0	1.250.013	664.927
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	166.852	0	1.250.013	664.927
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
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	6.302.920	3.825.886	8.001.873	4.215.508
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	6.302.920	3.825.886	8.001.873	4.215.508
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	0	0
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	0	0	0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143	0	0	0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	0	0	875.003	29.603
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	0	0	272.129	0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	51.089.701	49.349.750	65.280.231	59.317.517
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	79.086.955	52.781.438	90.390.976	58.918.237
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-27.997.254	-3.431.688	-25.110.745	399.280
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	399.280
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	27.997.254	3.431.688	25.110.745	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-27.997.254	-3.431.688	-25.110.745	399.280
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	399.280
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	27.997.254	3.431.688	25.110.745	0
DODATAK RDG-u (popunjava 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 (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-27.997.254	-3.431.688	-25.110.745	399.280
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	10.900.944	5.451.072	10.900.945	5.450.473
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160	10.900.944	5.451.072	10.900.945	5.450.473
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				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	10.900.944	5.451.072	10.900.945	5.450.473
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-17.096.310	2.019.384	-14.209.800	5.849.753
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava 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 NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2013. do 30.06.2013.

Obveznik: SOLARIS D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-27.997.254	-25.110.745
2. Amortizacija	002	31.023.741	31.692.261
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	27.475.564
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	21.355.636
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	0	0
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	3.026.487	55.412.716
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	121.647	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	5.228.774	0
3. Povećanje zaliha	010	1.535.408	2.147.239
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	632.474	3.990.267
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	7.518.303	6.137.506
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	49.275.210
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	4.491.816	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
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	2.281.879	6.048.330
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	2.281.879	6.048.330
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	16.133.706	103.029.316
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	16.133.706	103.029.316
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	13.851.827	96.980.986
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
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	30.000.799	49.628.850
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	30.000.799	49.628.850
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	7.102.023	2.812.604
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
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	7.102.023	2.812.604
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	22.898.776	46.816.246
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	4.555.133	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	889.530
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	422.085	2.800.953
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	4.555.133	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	889.530
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	4.977.218	1.911.423

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2013 do 30.6.2013

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
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	60.271.493	51.736.057
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-19.436.381	-25.110.745
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	498.522.409	489.801.654
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	0	0
9. Ostala revalorizacija	009	0	0
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	742.896.785	719.966.230
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	0	0
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	124.630.602	122.450.413
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
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	124.630.602	122.450.413
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 (za razdoblje 01.01. - 30.06.2013.)

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.-30.06.2013. 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 30.06.2013. godine iznosi 1.187.422.216 kn, i veća je za 71.337.055 kn u odnosu na početak godine. Povećanje se odnosi na manju amortizaciju u odnosu na ulaganja u dugotrajnu imovinu u prvom polugodištu 2013. g.

Promjena dugotrajne nematerijalne imovine u ovom razdoblju nije bilo.

Kratkotrajna imovina iskazana na dan 30.06.2013. manja je za 26.146.257 kn u odnosu na početak godine. Pri tom su zalihe veće za 2.147.239 kn, potraživanja manja za 21.355.636 kn, kratkotrajna financijska imovina (dani zajmovi) manja za 6.048.330 kn, a novčana sredstva na dan 30.06.2013. su manja za 889.530 kn u odnosu na početak godine.

Promjena glavnih pozicija kapitala i rezervi u odnosu na 01.01.2013. godine nije bilo, osim u dijelu:

- a) revalorizacijskih rezervi - smanjenje za 8.720.755 kn što je rezultat ukidanja rezervi za iznos od 80% amortizacije revalorizirane vrijednosti osnovnih sredstava,
- b) zadržane dobiti i gubitka poslovne godine - prema ostvarenom gubitku u prvom polugodištu 2013. g.

Dugoročne obveze odnose se na obveze prema bankama i drugim kreditnim institucijama po dugoročnim kreditima (stanje otplate) koje su veće za 49.628.850 kn u odnosu na 01.01.2013. godine te na odgođenu poreznu imovinu koja je manja za 2.180.189 kn (20% amortizacije revaloriz. vrijednosti osnovnih sredstava).

Kratkoročne obveze iznose 157.172.470 kn i za 24.662.959 kn su veće u odnosu na dan 01.01.2013. god.

Inače, od ukupnih kratkoročnih obveza 28.791.002 kn se odnosi na otplate dugoročnih kredita koje dospijevaju do kraja 2013. godine.

4. Bilješke uz Račun dobiti i gubitka

Rezultat poslovanja u prvih 6 mjeseci 2013. g. izražen kroz ostvareni gubitak, je bolji nego u istom razdoblju 2012. g. (2012. g.- gubitak 27.997.254 kn, 2013. - gubitak 25.110.745 kn). a proizišao je iz većeg povećanja ukupnih prihoda od ukupnih rashoda u odnosu na isto razdoblje 2012. g.

Ukupni prihodi su veći za 14.190.530 kn nego u istom razdoblju 2012. g. Na to je utjecalo povećanje poslovnih prihoda za 12.232.366 kn, financijskih prihoda (kamate i pozitivne tečajne razlike) za 1.083.161 kn te ostvarenje izvanrednih prihoda u iznosu od 875.003 kn.

Ukupni rashodi veći su za 11.304.021 kn ili za 14,2% u odnosu na isto razdoblje 2012. godine. Pri tom su poslovni rashodi bili veći za 9.332.939 kn ili 12,8%, a financijski rashodi (kamate i negativne tečajne razlike) za 1.698.953 kn ili 26,9%.

Kako Solaris d.d. ima izrazito sezonski karakter poslovanja, to poslovanje u ovom razdoblju karakteriziraju visoki fiksni rashodi, što u konačnici utječe i na ostvareni rezultat poslovanja.