

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.06.2014.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03171787

Matični broj subjekta (MBS): 060001583

Osobni identifikacijski broj (OIB): 26217708909

Tvrтка 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: 887

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrčke 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. Međuzvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavalca.

**Solaris d.d.**

HOTELI SOLARIS 86 | 22000 ŠIBENIK

OIB: 26217708909

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.06.2014.

Obveznik: SOLARIS DD

Naziv pozicije 1	AOP oznaka 2	Prethodno razdoblje 3	Tekuće razdoblje 4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	1.188.937.502	1.193.797.875
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	1.756.874	1.756.874
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.756.874	1.756.874
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	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	1.177.297.211	1.182.157.584
1. Zemljište	011	471.768.673	471.768.673
2. Građevinski objekti	012	668.318.838	633.251.286
3. Postrojenja i oprema	013	27.527.865	27.527.865
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	0	0
5. Biološka imovina	015	3.485.764	3.485.764
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	6.196.071	46.123.996
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	6.458.973	6.458.973
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	20.000	20.000
2. Dani zajmovi povezanim poduzeticima	022	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	0	0
4. Zajmovi dani poduzeticima u kojima postoje sudjelujući interesi	024	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025	6.438.973	6.438.973
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	3.424.444	3.424.444
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031	0	0
3. Ostala potraživanja	032	3.424.444	3.424.444
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	55.464.918	71.428.986
I. ZALIHE (036 do 042)	035	4.098.051	9.728.787
1. Sirovine i materijal	036	2.709.197	4.588.439
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	1.388.854	5.140.348
5. Predumovi 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	17.685.912	26.042.054
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	14.217.994	18.331.967
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	913.582	1.042.281
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	1.715.626	4.731.920
6. Ostala potraživanja	049	838.710	1.935.886
III. KRATKOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	31.736.275	31.629.315
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzeticima	052	31.594.050	31.487.090
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053	0	0
4. Zajmovi dani poduzeticima u kojima postoje sudjelujući interesi	054	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	142.225	142.225
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	1.944.680	4.028.830
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	74.695	8.881.284
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.244.477.115	1.274.108.145
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	724.515.357	699.070.674
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	17.981.158	20.935.590
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	17.981.158	20.935.590
4. Statutarne rezerve	069	0	0
5. Ostale rezerve	070	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	481.080.898	472.360.143
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	36.370.112	36.940.762
1. Zadržana dobit	073	36.370.112	36.940.762
2. Preneseni gubitak	074	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	3.525.083	-13.769.495
1. Dobit poslovne godine	076	3.525.083	0
2. Gubitak poslovne godine	077	0	13.769.495
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	393.964.511	406.403.459
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	273.694.287	288.313.424
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	120.270.224	118.090.035
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	121.378.364	164.015.129
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	0	3.700.000
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	63.180.215	60.000.523
4. Obveze za predujmove	097	2.809.070	9.186.883
5. Obveze prema dobavljačima	098	47.486.294	66.931.020
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	0	7.700.000
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	2.545.298	4.086.304
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	5.135.310	12.188.222
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	222.177	222.177
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	4.618.883	4.618.883
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.244.477.115	1.274.108.145
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 01.01.2014. do 30.06.2014.

Obveznik: SOLARIS DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	63.155.215	58.622.987	82.927.767	73.492.074
1. Prihodi od prodaje	112	62.883.741	58.571.738	71.489.443	67.543.029
2. Ostali poslovni prihodi	113	271.474	51.249	11.438.324	5.949.045
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	82.116.974	54.702.729	88.955.623	60.049.326
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	21.892.088	18.793.953	24.440.740	21.874.531
a) Troškovi sirovina i materijala	117	14.577.970	12.092.677	16.955.590	15.147.965
b) Troškovi prodane robe	118	2.824.758	2.719.543	2.759.710	2.734.724
c) Ostali vanjski troškovi	119	4.489.360	3.981.733	4.725.440	3.991.842
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	21.619.112	14.995.455	22.855.496	15.680.394
a) Neto plaće i nadnice	121	13.144.653	9.224.007	13.819.307	9.635.416
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	5.624.861	3.851.125	5.791.326	3.801.650
c) Doprinosi na plaće	123	2.849.598	1.920.323	3.244.863	2.243.328
4. Amortizacija	124	31.692.261	15.846.131	35.067.552	17.533.776
5. Ostali troškovi	125	4.697.404	3.485.826	5.184.564	3.742.114
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	2.216.109	1.581.364	1.407.271	1.218.511
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	1.250.013	664.927	1.161.481	598.754
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	1.250.013	664.927	1.161.481	598.754
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. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	8.001.873	4.215.508	8.899.979	4.149.689
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	8.001.873	4.215.508	8.899.979	4.149.689
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	875.003	29.603	5.759	5.055
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	272.129	0	8.900	8.900
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	65.280.231	59.317.517	84.095.007	74.095.883
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	90.390.976	58.918.237	97.864.502	64.207.915
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-25.110.745	399.280	-13.769.495	9.887.968
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	399.280	0	9.887.968
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	25.110.745	0	13.769.495	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-25.110.745	399.280	-13.769.495	9.887.968
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	399.280	0	9.887.968
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	25.110.745	0	13.769.495	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	155				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	156				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)	157	-25.110.745	399.280	-13.769.495	9.887.968
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	158	10.900.945	5.450.473	0	0
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	159				
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	160	10.900.945	5.450.473	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	161				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	162				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	163				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	164				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	165				
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	166				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	167	10.900.945	5.450.473	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	168	-14.209.800	5.849.753	-13.769.495	9.887.968
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)					
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	169				
1. Pripisana imateljima kapitala matice	170				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2014. do 30.06.2014.

Obveznik: SOLARIS DD			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-25.110.745	-13.769.495
2. Amortizacija	002	31.692.261	35.067.552
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	27.475.564	42.116.457
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	21.355.636	0
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	55.412.716	63.414.514
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	8.356.142
3. Povećanje zaliha	010	2.147.239	5.630.736
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	3.990.267	19.707.534
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	6.137.506	33.694.412
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	49.275.210	29.720.102
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	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	6.048.330	106.960
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	6.048.330	106.960
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	103.029.316	39.927.925
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	103.029.316	39.927.925
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	96.980.986	39.820.965
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	49.628.850	15.139.445
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	49.628.850	15.139.445
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznika	031	2.812.604	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	2.954.432
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	2.812.604	2.954.432
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	46.816.246	12.185.013
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	2.084.150
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	889.530	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	2.800.953	1.944.680
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	2.084.150
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	889.530	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	1.911.423	4.028.830

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **1.1.2014** do **30.6.2014**

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	36.370.112	36.940.762
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	3.525.083	-13.769.495
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	481.080.898	472.360.143
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	724.515.357	699.070.674
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	0	0
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	120.270.224	118.090.035
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	120.270.224	118.090.035
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. - 31.03.2014.)

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.-30.06.2014. godine nije bilo podjele novih dionica, ali je došlo do povećanja učešća vlastitih dionica (za 4.160 dionica ili 0,67%).

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 30.06.2014. godine iznosi 1.193.797.875 kn, i veća je za 4.860.373 kn u odnosu na početak godine. Smanjenje se odnosi na manju amortizaciju u odnosu na ulaganja u dugotrajnu imovinu u prvom polugodištu 2014.g.

Promjena dugotrajne nematerijalne imovine u ovom razdoblju nije bilo.

Kratkotrajna imovina iskazana na dan 30.06.2014. veća je za 15.964.068 kn u odnosu na početak godine. Pri tom su zalihe veće za 5.630.736 kn, potraživanja za 8.356.142 kn, kratkotrajna financijska imovina (dani zajmovi) manja za 106.960 kn, a novčana sredstva na dan 30.06.2014. veća su za 2.084.150 kn u odnosu na početak godine.

Promjena glavnih pozicija kapitala i rezervi u odnosu na 01.01.2014. godine nije bilo, osim u dijelu:

- revalorizacijskih rezervi - smanjenje za 8.720.755 kn što je rezultat ukidanja rezervi za iznos od 80% amortizacije revalorizirane vrijednosti osnovnih sredstava,
- zadržane dobiti - za iznos ostvarene dobiti u 2013. godini i izdvajanja u rezerve za vlastite dionice,
- gubitka poslovne godine - prema ostvarenom gubitku u prvo polugodište 2014.g.

Dugoročne obveze odnose se na obveze prema bankama i drugim kreditnim institucijama po dugoročnim kreditima (stanje otplate) koje su veće za 114.619.137 kn u odnosu na 01.01.2014. godine te na odgođenu poreznu imovinu koja je manja za 2.180.189 kn (20% amortizacije revaloriz. vrijednosti osnovnih sredstava).

Kratkoročne obveze iznose 164.015.129 kn i za 42.636.765 kn su veće u odnosu na dan 01.01.2014. god.

Inače, od ukupnih kratkoročnih obveza 32.891.283 kn se odnosi na otplate dugoročnih kredita koje dospijevaju do kraja 2014. godine.

4. Bilješke uz Račun dobiti i gubitka

Rezultat poslovanja u prvih 6 mjeseci 2014.g. izražen kroz ostvareni gubitak, nešto je bolji nego u istom razdoblju 2013.g. (2013.g.- sveobuhvatni gubitak 14.209.800 kn, 2014. - gubitak 13.769.495 kn).

Zbog izmjene načina evidentiranja ukidanja revalorizacijskih rezervi u 2013.g., usporedivi su sveobuhvatni gubitak iz 2013.g. i 2014.g. a ne gubitak razdoblja.

Ukupni prihodi su veći za 18.814.776 kn nego u istom razdoblju 2013.g., ali ako eliminiramo drugačiji način evidentiranja revalorizacijskih rezervi u 2014.g., stvarno povećanje ukupnog prihoda je 7.913.831 kn.

Navedena činjenica utjecala je i na usporedne podatke Poslovnih prihoda.

Financijski prihodi (kamate i pozitivne tečajne razlike) su veći za 88.632 kn, a izvanredni prihodi manji za 869.244 kn.

Ukupni rashodi veći su za 7.473.526 kn ili za 8% u odnosu na isto razdoblje 2013. godine. Pri tom su poslovni rashodi bili veći za 6.838.649 kn ili 8%, a financijski rashodi (kamate i negativne tečajne razlike) za 898.106 kn ili 11%. U isto vrijeme, izvanredni rashodi su manji za 263.229 kn.

Kako Solaris d.d. ima izrazito sezonski karakter poslovanja, to poslovanje u ovom razdoblju inače karakteriziraju visoki fiksni rashodi i negativni rezultat poslovanja, što se anulira rezultatima koji se ostvaruju u drugom dijelu godine.

Međuzvještaj za I polugodište 2014.g.

IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA ZA I POLUGODIŠTE 2014. GODINE

Polugodišnji izvještaj za razdoblje 01.01. do 30.06.2014.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 2014.godine su bolji nego u istom razdoblju 2013. godine. Ukupni prihod (bez prihoda od revalorizacije dugotrajne imovine u 2014.g.) imao je rast od 7.913.000 kn ili 12% uz istovremeni rast ukupnih rashoda od 8,2%, a što je rezultiralo manjim sveobuhvatnim gubitkom.

Pri tom je gubitak iz poslovne aktivnosti (bez prihoda od revalorizacije imovine) bio manji za 10%, a gubitak iz financijskih aktivnosti veći za 14%, dok je dobit iz izvanrednih aktivnosti veća za 599.000 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 nisu fleksibilni.

Zaposleni

Na dan 30.06.2014. Društvo je imalo 887 zaposlenih djelatnika, dok je na dan 30.06.2013. bilo 840 zaposlenih.

Uprava Društva:

Goran Zrilić, predsjednik uprave

Nadzorni odbor:

Dr.Vladimir Stipetić, predsjednik

Branimir Jurišić, član

Lazarela Komlen, član

Vlasnička struktura na dan 30.06.2014.

1. Ugo-grupa d.o.o., Zagreb	483.483 dionice	78,27% od uk.broja dionica	
2. Solaris d.d.....	84.310 dionica	13,65% od uk.broja dionica	
3. Ostali dioničari	49.926 dionica	8,08% 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 2014. godine.

Računovodstvene politike i metode izračunavanja primjenjene u financijskim izvještajima prvog polugodišta su istovjetne politikama kod godišnjeg izvještavanja za 2013. godinu.

Izvještaji su nekonsolidirani i nerevidirani.

U Šibeniku, 28.07.2014.

Predsjednik Uprave:

Goran Zrilić


 *Solaris d.d.*
HOTELI SOLARIS 86 | 22000 ŠIBENIK
OIB: 26217708909