

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

31.03.2014.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03171787

Matični broj subjekta (MBS): 060001583

Osobni identifikacijski broj (OIB): 26217708909

Tvrтка 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: 362

(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. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.


HOTELI SOLARIS 86 | 22000 ŠIBENIK

M.P. OIB: 26217708909

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2014.

Obveznik: SOLARIS DD			
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	1.188.937.502	1.183.656.015
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. 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	1.177.297.211	1.172.015.724
1. Zemljište	011	471.768.673	471.768.673
2. Građevinski objekti	012	668.318.838	650.785.062
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. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	6.196.071	18.448.360
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA 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 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	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	57.590.167
I. ZALIHE (036 do 042)	035	4.098.051	5.339.416
1. Sirovine i materijal	036	2.709.197	2.810.376
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	1.388.854	2.529.040
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	17.685.912	18.453.567
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	0	0
2. Potraživanja od kupaca	045	14.217.994	8.624.854
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	913.582	926.502
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	1.715.626	5.274.173
6. Ostala potraživanja	049	838.710	3.628.038
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	31.736.275	31.629.315
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	31.594.050	31.487.090
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	142.225	142.225
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	1.944.680	2.167.869
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	74.695	465.819
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.244.477.115	1.241.712.001
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	724.515.357	696.497.515
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	17.981.158
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	17.981.158	17.981.158
4. Statutarne rezerve	069	0	0
5. Ostale rezerve	070	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	481.080.898	476.720.520
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	36.370.112	39.895.194
1. Zadržana dobit	073	36.370.112	39.895.194
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	3.525.083	-23.657.463
1. Dobit poslovne godine	076	3.525.083	0
2. Gubitak poslovne godine	077	0	23.657.463
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	406.862.184
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	287.682.054
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	119.180.130
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	121.378.364	133.733.419
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	67.144.411
4. Obveze za predujmove	097	2.809.070	11.731.306
5. Obveze prema dobavljačima	098	47.486.294	31.544.869
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	0	10.000.000
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	2.545.298	2.022.296
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	5.135.310	7.368.360
10. Obveze s osnovne 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	1.241.712.001
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		
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 31.03.2014.

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	4.532.228	4.532.228	9.435.693	9.435.693
1. Prihodi od prodaje	112	4.312.003	4.312.003	3.946.414	3.946.414
2. Ostali poslovni prihodi	113	220.225	220.225	5.489.279	5.489.279
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	27.408.576	27.408.576	28.906.297	28.906.297
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	3.098.135	3.098.135	2.566.209	2.566.209
a) Troškovi sirovina i materijala	117	2.485.293	2.485.293	1.807.625	1.807.625
b) Troškovi prodane robe	118	105.215	105.215	24.986	24.986
c) Ostali vanjski troškovi	119	507.627	507.627	733.598	733.598
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	6.623.657	6.623.657	7.175.102	7.175.102
a) Neto plaće i nadnice	121	3.920.646	3.920.646	4.183.891	4.183.891
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	1.773.736	1.773.736	1.989.676	1.989.676
c) Doprinosi na plaće	123	929.275	929.275	1.001.535	1.001.535
4. Amortizacija	124	15.846.130	15.846.130	17.533.776	17.533.776
5. Ostali troškovi	125	1.211.578	1.211.578	1.442.450	1.442.450
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	629.076	629.076	188.760	188.760
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	585.086	585.086	562.727	562.727
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	585.086	585.086	562.727	562.727
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	3.786.365	3.786.365	4.750.290	4.750.290
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	3.786.365	3.786.365	4.750.290	4.750.290
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	845.400	845.400	704	704
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	277.798	277.798	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	5.962.714	5.962.714	9.999.124	9.999.124
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	31.472.739	31.472.739	33.656.587	33.656.587
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-25.510.025	-25.510.025	-23.657.463	-23.657.463
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	25.510.025	25.510.025	23.657.463	23.657.463
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-25.510.025	-25.510.025	-23.657.463	-23.657.463
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	25.510.025	25.510.025	23.657.463	23.657.463
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	-25.510.025	-25.510.025	-23.657.463	-23.657.463
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	5.449.872	5.449.872	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160	5.449.872	5.449.872	0	0
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	5.449.872	5.449.872	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-20.060.153	-20.060.153	-23.657.463	-23.657.463
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 01.01.2014. do 31.03.2014.

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	-25.510.025	-23.657.463
2. Amortizacija	002	15.846.130	17.533.776
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	12.292.665	4.690.859
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	22.931.978	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	25.560.748	-1.432.828
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	767.655
3. Povećanje zaliha	010	340.276	1.241.365
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	101.069	5.841.596
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	441.345	7.850.616
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	25.119.403	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	9.283.444
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	6.274.766	106.960
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	6.274.766	106.960
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	75.286.993	12.252.289
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	75.286.993	12.252.289
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	69.012.227	12.145.329
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	42.010.286	21.651.962
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	42.010.286	21.651.962
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031		
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	0	0
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	42.010.286	21.651.962
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	223.189
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	1.882.538	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	2.800.953	1.944.680
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	223.189
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	1.882.538	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	918.415	2.167.869

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2014 do 31.3.2014

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	39.895.194
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	3.525.083	-23.657.463
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	481.080.898	476.720.520
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	696.497.515
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	0	0
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	120.270.224	119.180.130
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	119.180.130
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.-31.03.2014. 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 31.03.2014. godine iznosi 1.183.656.015 kn, i manja je za 5.281.487 kn u odnosu na početak godine. Smanjenje se odnosi na manju amortizaciju u odnosu na ulaganja u dugotrajnu imovinu u prvom tromjesečju 2014.g.

Promjena dugotrajne nematerijalne imovine u ovom razdoblju nije bilo.

Kratkotrajna imovina iskazana na dan 31.03.2014. veća je za 2.125.249 kn u odnosu na početak godine. Pri tom su zalihe veće za 1.241.365 kn, potraživanja za 767.655 kn, kratkotrajna financijska imovina (dani zajmovi) manja za 106.960 kn, a novčana sredstva na dan 31.03.2014. veća su za 223189 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 4.360.378 kn što je rezultat ukidanja rezervi za iznos od 80% amortizacije revalorizirane vrijednosti osnovnih sredstava,
- zadržane dobiti - za iznos ostvarene dobiti u 2013. godini,
- gubitka poslovne godine - prema ostvarenom gubitku u prva 3 mjeseci 2014.g.

Dugoročne obveze odnose se na obveze prema bankama i drugim kreditnim institucijama po dugoročnim kreditima (stanje otplate) koje su veće za 13.987.767 kn u odnosu na 01.01.2014. godine te na odgođenu poreznu imovinu koja je manja za 1.090.094 kn (20% amortizacije revaloriz. vrijednosti osnovnih sredstava).

Kratkoročne obveze iznose 133.733.419 kn i za 12.355.055 kn su veće u odnosu na dan 01.01.2014. god.

Inače, od ukupnih kratkoročnih obveza 42.490.853 kn se odnosi na otplate dugoročnih kredita koje dospijevaju do kraja 2014. godine.

4. Bilješke uz Račun dobiti i gubitka

Rezultat poslovanja u prva 3 mjeseci 2014.g. izražen kroz ostvareni gubitak, nešto je lošiji nego u istom razdoblju 2013.g. (2013.g.- sveobuhvatni gubitak 20.060.153 kn, 2014. - gubitak 23.657.463 kn).

Zbog izmjene načina evidentiranja ukidanja revalorizacijskih rezervi u 2013.g., usporedivi su sveobuhvatni gubitak iz 2012.g. i 2013.g. a ne gubitak razdoblja.

Ukupni prihodi su veći za 4.036.410 kn nego u istom razdoblju 2013.g., ali ako eliminiramo drugačiji način evidentiranja revalorizacijskih rezervi u 2014.g., stvarno imamo smanjenje ukupnog prihoda za 1.414.062 kn. Navedena činjenica utjecala je i na usporedne podatke Poslovnih prihoda.

Financijski prihodi (kamate i pozitivne tečajne razlike) su manji za 22.359 kn, a izvanredni prihodi za 844.696 kn.

Ukupni rashodi veći su za 2.183.848 kn ili za 7% u odnosu na isto razdoblje 2013. godine. Pri tom su poslovni rashodi bili veći za 1.497.721 kn ili 5%, a financijski rashodi (kamate i negativne tečajne razlike) za 963.925 kn.

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

Međuzvještaj za I tromjesečje 2014.g.

IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA ZA I TROMJESEČJE 2014. GODINE

Tromjesečni izvještaj za razdoblje 01.01. do 31.03.2014.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 tromjesečju 2014.godine nešto su lošiji nego u istom razdoblju 2013. godine. Ukupni prihod (bez prihoda od revalorizacije dugotr.imovine u 2013.g.) manji je za 1.414.062 kn uz istovremeno povećanje rashoda od 10%, a što je rezultiralo većim sveobuhvatnim gubitkom.

Pri tom je gubitak iz poslovne aktivnosti (bez prihoda od revalorizacije imovine) bio veći za 9%, a gubitak iz financijskih aktivnosti za 30%, dok je dobit iz izvanrednih aktivnosti manja za 567.000 kn.

Inače, s obzirom na sezonski karakter poslovanja Društva, negativni rezultat u promatranom razdoblju je uobičajen, samo je on ove godine nešto veći.

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

Zaposleni

Na dan 31.03.2014. Društvo je imalo 362 zaposlena djelatnika, dok je na dan 31.03.2013. bilo 501 zaposlenih, što znači da je Društvo nastojalo uskladiti zapošljavanje sa kretanjem obima poslovanja.

Uprava Društva:

Goran Zrilić, predsjednik uprave

Nadzorni odbor:

Dr.Vladimir Stipetić, predsjednik
Branimir Jurišić, član
Lazarela Komlen, član

Vlasnička struktura na dan 31.03.2014.

1.Ugo-grupa d.o.o., Zagreb	483.483 dionice	78,27% od uk.broja dionica	
2. Solaris d.d.....	80.150 dionica	12,98% od uk.broja dionica	
3. 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 tromjesečja 2013. godine.

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

Izvještaji su nekonsolidirani i nerevidirani.

U Šibeniku, 30.04.2014.

Predsjednik Uprave:

Goran Zrilić



Solaris d.d.

HOTELI SOLARIS 56 | 22000 ŠIBENIK

OIB: 26217708909