

Međuzvještaj za II tromjesečje i I polugodište 2009.g.

IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA ZA II TROMJESEČJE I PRVO POLUGODIŠTE 2009. GODINE

Polugodišnji izvještaj za razdoblje 01.01..do 30.06.2009.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 2009.godine nešto su lošiji nego u istom razdoblju 2008. godine. Ukupni prihod imao je pad od 6% uz povećanje rashoda od 2%, a što je rezultiralo negativnim rezultatom poslovanja. S obzirom na sezonski karakter poslovanja Društva, negativni rezultat je u promatranom razdoblju uobičajen, samo je on, s obzirom na teško gospodarsko stanje u Hrvatskoj i u svijetu, ove godine nešto veći.

Rezultati za II tromjesečje također iskazuju negativan trend – ukupni prihodi su manji za 5%, a ukupni rashodi veći za 4%.

Istu tendenciju kretanja imaju i poslovni prihodi i rashodi, dok su financijski prihodi i rashodi manji nego u istom razdoblju 2008.

Kako Društvo ima izrazito sezonski karakter poslovanja, to smanjenje prihoda ne može biti praćeno adekvatnim smanjenjem rashoda u ovom razdoblju, jer je veoma visoko učešće fiksnih rashoda i troškova pripreme objekata za sezonu. Ti rashodi se ne mogu smanjiti već su neki, zbog rasta cijena, čak i veći.

Zaposleni

Na dan 30.06.2009. Društvo je imalo 583 zaposlenih, dok je na dan 30.06.2008. bilo 594 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 30.06.2009.

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. Hrvatski fond za privatizaciju	2.878 dionica	0,47% od uk.broja dionica	
5. PBZ d.d. (zbirni skrbnički račun)	881 dionica	0,14% od uk.broja dionica	
6. HPB d.d. (zbirni račun za klj.banku)	771 dionica	0,11% od uk.broja dionica	
7. Štedbanka d.d. (zbirni rač.za klj.b.)	654 dionice	0,10% od uk.broja dionica	
8. Carin Ivan, Zagreb	541 dionica	0,09% od uk.broja dionica	
9. Reifeisenbank Austria d.d.	500 dionica	0,08% od uk.broja dionica	
10. Škojo Franjo, Osijek	459 dionica	0,07% od uk.broja dionica	
11. Ostali	47.402 dionice	7,70% 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.

Rezultati naših nastojanja na punjenju kapaciteta, ostvarenju prihoda i kontroli troškova već se vide u prvom mjesecu III tromjesečja.

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 2009. godine.

Računovodstvene politike i metode izračunavanja primjenjene u financijskim izvještajima drugog tromjesečja su istovjetne politikama kod godišnjeg izvještavanja za 2008. godinu.

Izvještaji su nekonsolidirani i nerevidirani.

U Šibeniku, 18.08.2009.

Predsjednik Uprave:

Goran Zrilić



 »SOLARIS« d.d.
22000 Šibenik
HOTELSKO NASELJE SOLARIS

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.06.2009.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03171787

Matični broj subjekta (MBS): 03171787

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 26217708909

Tvrtka 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: fin.direktor@solaris.hr

Internet adresa: www.solaris.hr

Šifra i naziv općine/grada: 444 ŠIBENIK

Šifra i naziv županije: 15 ŠIBENSKO - KNINSKA

Broj zaposlenih: 400

(krajem tromjesečja)

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: fin.direktor@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. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA

stanje na dan

30.06.2009.

iznosi u tisućama kn

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	002	1.186.587	1.189.883
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	93	6.879
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	1.149.015	1.145.325
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	37.479	37.679
IV. POTRAŽIVANJA	006	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	61.095	22.868
I. ZALIHE	009	5.069	7.182
II. POTRAŽIVANJA	010	39.775	4.051
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	12.015	8.999
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	4.236	2.636
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	5.265	2.426
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	0	0
F) UKUPNO AKTIVA	015	1.252.947	1.215.177
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	80	581
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	983.728	956.403
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	185.316	185.316
II. KAPITALNE REZERVE	019	8.630	8.630
III. REZERVE IZ DOBITI	020	23.110	23.110
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	707.745	685.943
V. ZADRŽANA DOBIT	022	67.955	68.107
VI. PRENESENI GUBITAK	023	0	0
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	0	0
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	9.028	14.703
IX. MANJINSKI INTERES	026	0	0
B) REZERVIRANJA	027	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	181.347	182.253
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	85.163	74.176
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	2.709	2.345
F) UKUPNO – PASIVA	031	1.252.947	1.215.177
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	80	581
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033		
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

01.01.

do

30.06.2009.

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	60.535	52.167	58.023	50.441
1. Prihodi od prodaje	036	49.219	46.316	46.955	44.838
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037				
3. Ostali poslovni prihodi	038	11.316	5.851	11.068	5.603
II. POSLOVNI RASHODI	039	67.312	40.927	66.528	41.991
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040	0	0	0	0
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041	0	0	0	0
3. Materijalni troškovi	042	13.758	11.409	12.859	11.237
4. Troškovi osoblja	043	16.758	10.906	15.858	9.406
5. Amortizacija	044	28.263	12.495	27.987	14.207
6. Ostali troškovi	045	4.184	3.129	4.733	4.148
7. Vrijednosno usklađivanje	046	0	0	0	0
8. Rezerviranja	047	0	0	0	0
9. Ostali poslovni rashodi	048	4.349	2.988	5.091	2.993
III. FINACIJSKI PRIHODI	049	1.946	666	355	197
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	1.946	666	355	197
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobici (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054				
IV. FINACIJSKI RASHODI	055	4.948	2.360	7.424	2.852
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	4.948	2.360	7.424	2.852
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058				
4. Ostali financijski rashodi	059				
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060	923	430	1.075	121
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061	172	83	204	203
VII. UKUPNI PRIHODI	062	63.404	53.263	59.453	50.759
VIII. UKUPNI RASHODI	063	72.432	43.370	74.156	45.046
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA (VII-VIII)	064		9.893		5.713
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (VIII-VII)	065	9.028		14.703	
XI. POREZ NA DOBIT	066				
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067		9.893		9.893
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	9.028		14.703	
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069				
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070				
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071				
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju **1.1.2009** do **30.6.2009**

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	-9.028	-14.703
2. Amortizacija	074	17.362	17.086
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	29.165	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	0	5.465
5. Smanjenje zaliha	077	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	0	0
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	37.499	7.848
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	0	11.350
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	24.995	0
3. Povećanje zaliha	082	569	2.087
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	4.823	2.358
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	30.387	15.795
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	7.112	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086	0	7.947
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	0	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088	0	0
3. Novčani primici od kamata	089	0	0
4. Novčani primici od dividendi	090	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	603	3.208
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	603	3.208
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	42.728	35.246
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	0	200
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	42.728	35.446
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	42.125	32.238
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	38.247	38.909
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	38.247	38.909
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	105	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	0	0
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109	38.247	38.909
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (085-086+097-098+109-110)	111	3.234	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (086-085+098-097+110-109)	112	0	1.276
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	1.002	3.912
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	3.234	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	0	1.276
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	4.236	2.636

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2009 do 30.6.2009

iznosi u tisućama kn

Iznosi u tisućama kn					
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine	4	5	6
1. Upisani kapital	117	185.316	0	0	185.316
2. Kapitalne rezerve	118	8.630	0	0	8.630
3. Rezerve iz dobiti	119	23.110	0	0	23.110
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	67.968	139	0	68.107
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	139	0	14.842	-14.703
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	696.844	0	10.901	685.943
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123	0	0	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	0	0	0	0
9. Ostala revalorizacija	125	0	0	0	0
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126	0	0	0	0
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127	0	0	0	0
12. Zaštita novčanog tijeka	128	0	0	0	0
13. Promjene računovodstvenih politika	129	0	0	0	0
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130	0	0	0	0
15. Ostale promjene kapitala	131	0	0	0	0
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	982.007	139	25.743	956.403
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

Bilješke uz financijske izvještaje (za razdoblje 01.01. - 30.06.2009.)

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.-30.06.2009. 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 30.06.2009. godine iznosi 1.145.325.000 kn, a veća je za 7.259.000 kn u odnosu na početak godine. Povećanje se odnosi na ulaganja u građevinske objekte, opremu i uređenje okoliša za sezonu 2009.g. Povećanje dugotrajne nematerijalne imovine u ovom razdoblju nije bilo.

Kratkotrajna imovina iskazana na dan 30.06.2009. manja je za 38.230.000 kn nego na isti dan prethodne godine. Pri tom su zalihe veće za 2.113.000 kn, potraživanja manja za 35.724.000 kn, a kratkotrajna financijska imovina (dani zajmovi) manja za 3.017.000 kn.

Novčana sredstva na dan 30.06.2009. godine iznosila su 2.636.000 kn što je za 1.600.000 kn manje nego na isti dan prethodne godine.

Promjena pozicija kapitala i rezervi u odnosu na 01.01.2009. godine nije bilo, osim u dijelu:

- a) revalorizacijskih rezervi - smanjenje za 10.901.000 kn što je rezultat ukidanja (oprihodovanja) rezervi za iznos amortizacije revalorizirane vrijednosti osnovnih sredstava,
- b) zadržane dobiti - za iznos ostvarene dobiti u 2008. godini,
- c) gubitka poslovne godine - prema ostvrenom gubitku u prvih 6 mjeseci 2009.g.

Dugoročne obveze odnose se na obveze prema bankama i drugim kreditnim institucijama po dugoročnim kreditima (stanje otplate) i veće su za 906.000 kn u odnosu na isti dan prošle godine, a za 22.069.000 kn u odnosu na 01.01.2009. godine (u 2009. godini je od strane HBOR-a odobren novi dugoročni kredit).

Kratkoročne obveze iznose 74.176.000 kn i za 10.987.000 kn su manje nego na isti dan prethodne godine, a za 5.490.000 kn veće u odnosu na 01.01.2009. Od navedenih kratkoročnih obveza, 39.377.000 kn su kratkoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama.

4. Bilješke uz Račun dobiti i gubitka

Rezultat poslovanja u prvih 6 mjeseci 2009.g. izražen kroz ostvareni gubitak, lošiji je nego u istom razdoblju 2008.g. (2008.g. - gubitak 9.028.000 kn, 2009. - gubitak 14.703.000 kn), a proizlazio je iz manjeg ostvarenja ukupnih prihoda i većih rashoda.

Ukupni prihodi su manji za 3.951.000 kn nego u istom razdoblju 2008.g. ili za 6%. Na to je utjecalo smanjenje poslovnih prihoda za 2.512.000 kn ili za 4%, smanjenje financijskih prihoda (kamate i pozitivne tečajne razlike) za 1.591.000 kn, a povećanje izvanrednih prihoda za 152.000 kn ili 16%.

Ukupni rashodi veći su za 1.724.000 kn ili za 2% u odnosu na isto razdoblje 2008. godine. Pri tom su poslovni rashodi bili manji za 784.000 kn ili 1%, financijski rashodi (kamate i negativne tečajne razlike) veći za 2.476.000 kn, a izvanredni rashodi također veći za 32.000 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.