

Međuizvještaj za I tromjesečje 2009.g.

IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA ZA I TROMJESEČJE 2009. GODINE

Tromjesečni izvještaj za razdoblje 01.01. do 31.03.2009.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 tromjesečju 2009.godine nešto su lošiji nego u istom razdoblju 2008. godine. Ukupni prihod imao je pad od 14% uz ostvarenje rashoda na istom nivou, a što je rezultiralo negativnim rezultatom poslovanja.

Pri tom je gubitak iz poslovne aktivnosti bio manji za 6%, dok je gubitak iz financijskih aktivnosti bio za trostruko veći, što je presudno utjecalo na povećanje ukupnog gubitka.

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

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 31.03.2009. Društvo je imalo 252 zaposlena, dok je na dan 31.03.2008. bilo 314 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 31.03.2009.

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 klij.banke)	711 dionica	0,11% od uk.broja dionica	
7. Štedbanka d.d. (zbirni rač.za klij.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	47.462 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.

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 prvog tromjesečja su istovjetne politikama kod godišnjeg izvještavanja za 2008. godinu.

Izvještaji su nekonsolidirani i nerevidirani.

U Šibeniku, 15.05.2009.

Predsjednik Uprave:

Goran Zrilić



 **SOLARIS** d.d.
22000 Šibenik
HOTELSKO NASELJE SOLARIS

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

31.03.2009.

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: 252

(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

31.03.2009.

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	1.190.352	1.186.321
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	93	6.879
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	1.128.629	1.141.763
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	61.630	37.679
IV. POTRAŽIVANJA	006	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	40.764	30.163
I. ZALIHE	009	4.227	5.444
II. POTRAŽIVANJA	010	22.016	12.250
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	12.615	12.005
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	1.906	464
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	602	42
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	0	0
F) UKUPNO AKTIVA	015	1.231.718	1.216.526
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	80	409
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	1.003.436	956.140
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	218.097	185.316
II. KAPITALNE REZERVE	019	0	8.630
III. REZERVE IZ DOBITI	020	47.260	23.109
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	689.045	691.394
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	18.921	20.416
IX. MANJINSKI INTERES	026	0	0
B) REZERVIRANJA	027	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	148.374	177.418
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	77.199	80.623
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	2.709	2.345
F) UKUPNO – PASIVA	031	1.231.718	1.216.526
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032		
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

31.03.2009.

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	8.368	8.368	7.582	7.582
1. Prihodi od prodaje	036	2.903	2.903	2.117	2.117
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037				
3. Ostali poslovni prihodi	038	5.465	5.465	5.465	5.465
II. POSLOVNI RASHODI	039	26.385	26.385	24.537	24.537
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	2.349	2.349	1.622	1.622
4. Troškovi osoblja	043	5.852	5.852	6.452	6.452
5. Amortizacija	044	15.768	15.768	13.780	13.780
6. Ostali troškovi	045	1.055	1.055	585	585
7. Vrijednosno usklađivanje	046	0	0	0	0
8. Rezerviranja	047	0	0	0	0
9. Ostali poslovni rashodi	048	1.361	1.361	2.098	2.098
III. FINACIJSKI PRIHODI	049	1.280	1.280	158	158
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	1.280	1.280	158	158
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobici (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054				
IV. FINACIJSKI RASHODI	055	2.588	2.588	4.572	4.572
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	2.588	2.588	4.572	4.572
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058				
4. Ostali financijski rashodi	059				
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060	493	493	954	954
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061	89	89	1	1
VII. UKUPNI PRIHODI	062	10.141	10.141	8.694	8.694
VIII. UKUPNI RASHODI	063	29.062	29.062	29.110	29.110
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064				
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (VIII-VII)	065	18.921	18.921	20.416	20.416
XI. POREZ NA DOBIT	066				
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067				
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	18.921	18.921	20.416	20.416
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

01.01.

do

31.03.2009.

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	-18.921	-20.416
2. Amortizacija	074	10.318	8.330
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	12.457	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	0	0
5. Smanjenje zaliha	077	273	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	0	26
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	4.127	-12.060
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	0	1.237
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	7.236	2.734
3. Povećanje zaliha	082	0	350
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	160	0
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	7.396	4.321
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	-3.269	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086	0	16.381
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	3	202
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	3	202
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	9.847	17.477
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	9.847	17.677
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	9.844	17.475
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH 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	14.017	30.408
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	14.017	30.408
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 FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	109	14.017	30.408
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	110	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (085-086+097-098+109-110)	111	904	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (086-085+098-097+110-109)	112	0	3.448
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	1.002	3.912
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	904	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	0	3.448
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	1.906	464

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 01.01. do 31.03.2009.

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	23.109	0	0	23.109
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	67.968	139	0	68.107
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	139	0	20.555	-20.416
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	696.844	0	5.450	691.394
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	982.006	139	26.005	956.140
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

Bilješke uz financijske izvještaje (za razdoblje 01.01. - 31.03.2009.)

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 31.03.2009. godine iznosi 1.186.321.000 kn, a veća je za 3.897.000 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 31.03.2009. manja je za 10.601.000 kn nego na isti dan prethodne godine. Pri tom su zalihe veće za 1.217.000 kn, potraživanja manja za 9.766.000 kn, a kratkotrajna financijska imovina (dani zajmovi) manja za 610.000 kn.

Novčana sredstva na dan 31.03.2009. godine iznosila su 464.000 kn što je za 1.442.000 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 5.450.000 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 prva 3 mjeseci 2009.g.

Dugoročne obveze odnose se na obveze prema bankama i drugim kreditnim institucijama po dugoročnim kreditima (stanje otplate) i veće su za 29.044.000 kn u odnosu na isti dan prošle godine, a za 17.234.000 kn u odnosu na 01.01.2009. godine.

Kratkoročne obveze iznose 80.623.000 kn i za 3.424.000 kn su veće nego na isti dan prethodne godine, a za 11.937.000 kn u odnosu na 01.01.2009.

4. Bilješke uz Račun dobiti i gubitka

Rezultat poslovanja u prva 3 mjeseci 2009.g. izražen kroz ostvareni gubitak, nešto je lošiji je nego u istom razdoblju 2008.g. (2008.g.- gubitak 18.921.000 kn, 2009. - gubitak 20.416.000 kn), a proizišao je iz manjeg ostvarenja ukupnih prihoda i ostvarenih rashoda na nivou 2008.

Ukupni prihodi su manji za 1.447.000 kn nego u istom razdoblju 2008.g. ili za 14%. Na to je utjecalo smanjenje poslovnih prihoda za 786.000 kn ili za 9%, smanjenje financijskih prihoda (kamate i pozitivne tečajne razlike) za 1.22.000 kn, a povećanje izvanrednih prihoda za 461.000 kn.

Ukupni rashodi veći su za 48.000 kn što je na nivou istog razdoblja 2008. godine. Pri tom su poslovni rashodi bili manji za 1.848.000 kn ili 7%, financijski rashodi (kamate i negativne tečajne razlike) veći za 1.984.000 kn, a izvanredni rashodi manji za 88.000 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.