

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.06.2017.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03171787

Matični broj subjekta (MBS): 060001583

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 26217708909

Tvrtka izdavatelj: 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: 978

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Antonina Roko

(unos 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 ovlaštena 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 izdavatelja.

M.P.



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

HOTEL SOLARIS 86 | 22000 ŠIBENIK

OIB: 26217708909

BILANCA
stanje na dan 30.06.2017.

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	1.441.765.943	1.452.284.154
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	5.755.640	4.449.647
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	5.755.640	4.449.647
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	1.369.768.730	1.381.592.934
1. Zemljište	011	625.934.022	633.408.553
2. Građevinski objekti	012	679.988.080	680.914.671
3. Postrojenja i oprema	013	52.937.962	52.780.449
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	7.422.902	11.003.497
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	66.241.573	66.241.573
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	50.530.383	50.530.383
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	15.710.790	15.710.790
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	97.134.364	101.949.942
I. ZALIHE (036 do 042)	035	11.183.928	13.422.882
1. Sirovine i materijal	036	9.753.309	9.672.851
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	1.430.619	3.750.031
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	62.547.708	59.326.706
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	46.368.256	29.687.025
2. Potraživanja od kupaca	045	8.086.313	15.285.750
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	305.737	328.999
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	2.537.712	496.980
6. Ostala potraživanja	049	5.249.690	13.527.952
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	21.290.250	22.823.027
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	15.518.736	17.108.736
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	5.771.514	5.714.291
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	2.112.478	6.377.327
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	92.088	3.297.499
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.538.992.395	1.557.531.595
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	815.923.758	757.999.111
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	21.461.614	21.461.614
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	21.461.614	21.461.614
4. Statutarne rezerve	069	0	0
5. Ostale rezerve	070	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	568.584.200	550.946.732
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	41.325.970	43.800.294
1. Zadržana dobit	073	41.325.970	43.800.294
2. Preneseni gubitak	074	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	2.474.324	-40.287.179
1. Dobit poslovne godine	076	2.474.324	0
2. Gubitak poslovne godine	077	0	40.287.179
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	7.454.702	7.454.702
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	7.454.702	7.454.702
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	572.968.456	601.626.039
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	448.157.290	480.686.512
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	124.811.166	120.939.527
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	138.971.029	186.945.034
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	4.674.526	6.190.163
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	93.212.899	111.104.171
4. Obveze za predujmove	097	1.158.926	13.550.447
5. Obveze prema dobavljačima	098	26.087.717	35.102.361
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	6.000.000	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.720.130	6.205.958
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	6.078.961	14.719.853
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	37.870	72.081
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	3.674.450	3.506.709
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.538.992.395	1.557.531.595
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 01.01.2017. do 30.06.2017.

Obveznik: SOLARIS DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	99.003.959	82.171.081	106.115.371	91.240.215
1. Prihodi od prodaje	112	83.509.944	74.396.723	83.348.395	79.357.773
2. Ostali poslovni prihodi	113	15.494.015	7.774.358	22.766.976	11.882.442
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	119.058.869	78.809.734	136.400.883	89.753.465
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	30.636.396	24.338.490	37.057.682	30.355.457
a) Troškovi sirovina i materijala	117	19.940.952	15.960.032	25.191.703	19.847.733
b) Troškovi prodane robe	118	3.267.392	3.130.506	2.830.244	2.765.005
c) Ostali vanjski troškovi	119	7.428.052	5.247.952	9.035.735	7.742.719
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	33.893.522	25.420.772	33.429.491	24.856.358
a) Neto plaće i nadnice	121	19.425.232	14.188.779	20.207.039	15.206.513
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	9.616.936	7.604.464	8.382.394	6.062.936
c) Doprinosi na plaće	123	4.851.354	3.627.529	4.840.058	3.586.909
4. Amortizacija	124	49.206.034	25.420.121	60.075.823	30.037.912
5. Ostali troškovi	125	5.096.249	3.419.626	5.573.024	4.305.551
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	226.668	210.725	264.863	198.187
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	276.430	71.580	418.897	213.767
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	276.430	71.580	418.897	213.767
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobici (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	10.315.781	5.513.886	10.420.564	5.736.711
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	10.315.781	5.513.886	10.420.564	5.736.711
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				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145			0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	99.280.389	82.242.661	106.534.268	91.453.982
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	129.374.650	84.323.620	146.821.447	95.490.176
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-30.094.261	-2.080.959	-40.287.179	-4.036.194
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	30.094.261	2.080.959	40.287.179	4.036.194
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-30.094.261	-2.080.959	-40.287.179	-4.036.194
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	30.094.261	2.080.959	40.287.179	4.036.194
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	-30.094.261	-2.080.959	-40.287.179	-4.036.194
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
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 dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-30.094.261	-2.080.959	-40.287.179	-4.036.194
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				

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2017. do 30.06.2017.

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	-30.094.261	-40.287.179
2. Amortizacija	002	49.206.034	60.075.823
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	38.333.850	30.082.733
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	27.015.517	3.221.002
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	84.461.140	53.092.379
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	0
3. Povećanje zaliha	010	5.754.757	2.238.954
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	25.314.412	24.882.259
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	31.069.169	27.121.213
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	53.391.971	25.971.166
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	14.407.523	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	14.407.523	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	174.299.886	70.594.034
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	1.532.777
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	174.299.886	72.126.811
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	159.892.363	72.126.811
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH 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	116.705.891	59.945.333
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	116.705.891	59.945.333
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	10.776.355	9.524.839
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	10.776.355	9.524.839
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	105.929.536	50.420.494
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	4.264.849
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	570.856	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	6.903.849	2.112.478
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	4.264.849
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	570.856	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	6.332.993	6.377.327

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2017 do 30.6.2017

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	41.325.970	43.800.294
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	2.474.324	-40.287.179
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	568.584.200	550.946.732
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	815.923.758	757.999.111
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	0	0
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	124.811.166	120.939.527
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	124.811.166	120.939.527
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. - 30.06.2017.)

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.-30.06.2016. 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 30.06.2017.godine iznosi 1.381.592.934 kn, i veća je za 11.824.204 kn u odnosu na početak godine. Povećanje se odnosi na manju amortizaciju u odnosu na ulaganja u dugotrajnu imovinu u prvom polugodištu 2017.g.

Dugotrajna nematerijalna imovina u ovom razdoblju manja je za 1.305.993 kn što je rezultat amortizacije.

Kod dugotrajne financijske imovine nije bilo promjena.

Kratkotrajna imovina iskazana na dan 30.06.2017. veća je za 4.815.578 kn u odnosu na početak godine. Pri tom su zalihe veće za 2.238.954 kn, potraživanja su manja za 3.221.002 kn, kratkotrajna financijska imovina (dani zajmovi) veća za 1.532.777 kn, a novčana sredstva na dan 30.06.2017. veća su za 4.264.849 kn u odnosu na početak godine.

Promjena glavnih pozicija kapitala i rezervi u odnosu na 01.01.2017. godine nije bilo, osim u dijelu:

- revalorizacijskih rezervi - smanjenje za 17.637.468 kn što je rezultat ukidanja rezervi za iznos od 82% amortizacije revalorizirane vrijednosti osnovnih sredstava,
- zadržane dobiti - povećanje za iznos ostvarene dobiti u 2016.godini,
- gubitka poslovne godine - prema ostvarenom gubitku u prvih 6 mjeseci 2017.g.

Dugoročne obveze odnose se na obveze prema bankama i drugim kreditnim institucijama po dugoročnim kreditima (stanje otplate) koje su veće za 32.529.222 kn u odnosu na 01.01.2017. godine te na odgođenu poreznu imovinu koja je manja za 3.871.639 kn (18% amortizacije revaloriz.vrijednosti osnovnih sredstava).

Kratkoročne obveze iznose 186.945.034 kn i za 47.974.005 kn su veće u odnosu na dan 01.01.2017.god.

Inače, od ukupnih kratkoročnih obveza 111.104.171 kn se odnosi na obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama uključujući i dospjeće dugoročnih kredita do 1 god., 35.102.361 kn na obveze prema dobavljačima, a 13.550.447 kn na obveze za primljene predujmove.

4. Bilješke uz Račun dobiti i gubitka

Rezultat poslovanja u prvih 6 mjeseci 2017.g. izražen kroz ostvareni gubitak je negativan i iznosi 40.287.179 kn (2016. - gubitak 30.094.261 kn).

Ukupni prihodi su veći za 7.253.879 kn nego u istom razdoblju 2016.g.. Pri tom je poslovni prihod povećan za 7.111.412 kn, a financijski prihodi za 142.467 kn (kamate i pozitivne tečajne razlike).

Ukupni rashodi veći su za 17.446.797 kn ili za 13,4% u odnosu na isto razdoblje 2016. godine. Pri tom su poslovni rashodi bili veći za 17.342.014 kn ili 14,5%, a financijski rashodi (kamate i negativne tečajne razlike) za 104.783 kn ili 1,0%.

Najveći utjecaj na povećanje poslovnih, a time i ukupnih rashoda imalo je povećanje amortizacije i materijalnih troškova (promjena politike otpisa sitnog inventara).

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.

Međuizvještaj za I polugodište 2017.g.

IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA ZA I POLUGODIŠTE 2017. GODINE

Polugodišnji izvještaj za razdoblje 01.01. do 30.06.2017.godine sastavljen je sukladno zahtjevu Zakona o tržištu kapitala, a temelji se na propisima koji uređuju osnivanje i poslovanje trgovačkih društava, te računovodstvo poduzetnika i primjenu standarda financijskog izvještavanja.

Karakteristike poslovanja

Ukupni prihod ostvaren u prvom polugodištu 2017. godine veći je za 7,2 mil. kn, a ukupni rashodi za 17,4 mil.kn. Ostvareni gubitak iznosi 40,28 mil. kn što je za 10,2 mil.kn više nego u istom razdoblju prošle godine, a koji je nastao uslijed povećanih troškova amortizacije i otpisa sitnog inventara.

Inače, s obzirom na sezonski karakter poslovanja Društva, negativni rezultat u promatranom razdoblju je planiran.

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

Zaposleni

Na dan 30.06.2017. Društvo je imalo 978 zaposlenih djelatnika, dok je na dan 30.06.2016. bilo 966 zaposlenih.

Uprava Društva:

Goran Zrilić, predsjednik uprave

Nadzorni odbor:

Branimir Jurišić, predsjednik
Tamara Župan Badanjak, zamjenik predsjednika
Lazarela Komlen, član

Vlasnička struktura na dan 30.06.2017.

1. Ugo-grupa d.o.o., Zagreb	483.483 dionice	78,27% od uk.broja dionica	
2. Solaris d.d.....	85.060 dionica	13,77% od uk.broja dionica	
3. Ostali dioničari	49.176 dionica	7,96% 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, kako na području kvalitetne obnove smještajnih kapaciteta tako i na području novih vanpansionskih sadržaja, a sve u svrhu podizanja nivoa kvalitete ukupne usluge te 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 tromjesečnih 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 2017. godine.

Računovodstvene politike i metode izračunavanja primjenjene u financijskim izvještajima prvog polugodišta su istovjetne politikama kod godišnjeg izvještavanja za 2016. godinu.

Izvještaji su nekonsolidirani i nerevidirani.

U Šibeniku, 28.07.2017.

Predsjednik Uprave:

Goran Zrilić

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