



Solaris d.d., Šibenik

**GODIŠNJE FINANCIJSKO IZVJEŠĆE DRUŠTVA
ZA 2017. GODINU**

Šibenik, travanj 2018.godine

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

31.12.2017.

Godišnji financijski izvještaj poduzetnika GFI-POD

Matični broj (MB): 03171787

Matični broj subjekta (MBS): 060001583

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 26217708909

Tvrtka izdavatelj: SOLARIS, dioničko društvo za hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam

Poštanski broj i mjesto: 22000

Šibenik

Ulica i kućni broj: Hoteli Solaris 86

Adresa e-pošte: roko.antonina@amadriapark.com

Internet adresa: www.solaris.hr

Šifra i naziv općine/grada: 444 Šibenik

Šifra i naziv županije: 15 ŠIBENSKO KNINSKA

Broj zaposlenih: 294

(krajem godine)

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: 022 361 048

Telefaks: 022 361 801

Adresa e-pošte: roko.antonina@amadriapark.com

Prezime i ime: Zrilić Goran

(osoba ovlaštena za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Revidirani godišnji financijski izvještaji s revizorskim izvješćem
2. Izvještaj posloводства
3. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje godišnjeg izvještaja,
4. Odluka nadležnog tijela (prijedlog) o utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja
5. Odluka o prijedlogu raspodjele dobiti ili pokriću gubitka

u PDF formatu

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

HOTEL SOLARIS 86 | 22000 ŠIBENIK
OIB: 26217708909

BILANCA
stanje na dan 31.12.2017.

Obveznik: SOLARIS, dioničko društvo za hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	1.441.765.943	1.450.513.116
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	5.755.640	7.380.995
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	5.755.640	7.380.995
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	1.372.110.971
1. Zemljište	011	625.934.022	639.311.118
2. Građevinski objekti	012	679.988.080	637.996.306
3. Postrojenja i oprema	013	52.937.962	57.180.836
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	34.136.947
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	71.021.150
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	50.530.383	58.030.283
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	12.990.467
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
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
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	97.134.364	91.410.717
I. ZALIHE (036 do 042)	035	11.183.928	5.512.232
1. Sirovine i materijal	036	9.753.309	3.761.620
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	1.430.619	1.750.612
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	62.494.309
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	46.368.256	47.883.519
2. Potraživanja od kupaca	045	8.086.313	2.391.695
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	305.737	411.279
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	2.537.712	3.013.998
6. Ostala potraživanja	049	5.249.690	8.793.818
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	21.290.250	20.108.680
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	15.518.736	15.525.783
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	4.582.897
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	2.112.478	3.295.496
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	92.088	92.473
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.538.992.395	1.542.016.308
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	0	0

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	815.923.758	783.627.493
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	533.309.265
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	2.978.670
1. Dobit poslovne godine	076	2.474.324	2.978.670
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	7.454.702	7.511.732
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	7.511.732
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	572.968.456	587.385.288
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	470.317.401
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	117.067.887
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	138.971.029	159.028.615
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	4.674.526	14.180.000
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	93.212.899	105.272.620
4. Obveze za predujmove	097	1.158.926	5.482.332
5. Obveze prema dobavljačima	098	26.087.717	25.111.227
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	6.000.000	
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.720.130	2.317.112
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	6.078.961	6.489.120
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	176.204
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	3.674.450	4.463.178
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.538.992.395	1.542.016.306
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	0	0
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji 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 godišnje financijske izvještaje.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2017. do 31.12.2017.

Obveznik: SOLARIS, dioničko društvo za hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	348.900.908	352.453.102
1. Prihodi od prodaje	112	303.725.823	307.709.230
2. Ostali poslovni prihodi	113	45.175.085	44.743.872
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	328.324.120	330.319.009
1. Promjene vrijednosti zalha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	107.841.751	111.847.894
a) Troškovi sirovina i materijala	117	69.297.974	70.345.637
b) Troškovi prodane robe	118	13.307.525	11.984.756
c) Ostali vanjski troškovi	119	25.236.252	29.517.501
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	82.576.951	81.731.204
a) Neto plaće i nadnice	121	49.374.398	49.473.492
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	21.451.989	20.484.584
c) Doprinosi na plaće	123	11.750.564	11.773.128
4. Amortizacija	124	120.151.650	119.151.096
5. Ostali troškovi	125	15.497.959	15.636.616
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	175.347	58.912
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	175.347	58.912
7. Rezerviranja	129	53.919	57.031
8. Ostali poslovni rashodi	130	2.026.543	1.836.256
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	5.185.919	4.887.262
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	812.681	807.432
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	4.373.238	4.079.830
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135	0	0
5. Ostali financijski prihodi	136	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	21.936.023	22.957.373
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	57.602	204.211
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	139	21.759.826	22.753.162
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	118.595	0
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142	0	0
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143	0	0
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144	0	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	354.086.827	357.340.364
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	350.260.143	353.276.382
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	3.826.684	4.063.982
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	3.826.684	4.063.982
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	1.352.360	1.085.312
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	2.474.324	2.978.670
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	2.474.324	2.978.670
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji 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	2.474.324	2.978.670
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159		
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	160		
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	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 RAZDOBLJA (158-166)	167	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	2.474.324	2.978.670
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski)			
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 01.01.2017. do 31.12.2017.

Obveznik: SOLARIS, dioničko društvo za hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	3.826.684	4.063.982
2. Amortizacija	002	120.151.650	119.151.096
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	0	6.912.553
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	10.746.328	53.399
5. Smanjenje zaliha	005	0	5.671.696
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	440.125	3.566.081
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	135.164.787	139.418.807
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	11.498.128	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	0	0
3. Povećanje zaliha	010	5.972.106	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	44.817.597	43.018.599
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	62.287.831	43.018.599
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	72.876.956	96.400.208
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	0	1.181.570
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	0	1.181.570
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	163.986.235	123.118.692
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	7.499.900	7.499.900
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	1.842.949	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	173.329.084	130.618.592
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	173.329.084	129.437.022
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	141.526.480	81.410.647
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	141.526.480	81.410.647
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	41.714.027	43.406.499
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	4.151.696	3.784.316
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	45.865.723	47.190.815
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	95.660.757	34.219.832
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	1.183.018
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	4.791.371	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	6.903.849	2.112.478
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	1.183.018
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	4.791.371	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	2.112.478	3.295.496

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **1.1.2017** do **31.12.2017**

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	2.978.670
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	568.584.200	533.309.265
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	783.627.493
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	0	0
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	124.811.166	117.067.887
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	117.067.887
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

Šibenik, 27.04.2018.

IZJAVA

Temeljem članka 407. do 410. Zakona o tržištu kapitala, izjavljujem da su financijska izvješća društva Solaris d.d. Šibenik za 2017. godinu sastavljena uz primjenu zakonskih propisa i temeljem Međunarodnih standarda financijskog izvješćivanja. Izvješća daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, te rezultata poslovanja za poslovnu 2017. godinu.

Računovodstvene politike i metode izračunavanja primijenjene u financijskim izvještajima 2017. godine istovjetne su sa politikama kod godišnjeg izvještavanja za prethodnu godinu.

Solaris d.d.
Predsjednik Uprave



Solaris d.d.
HOTEL SOLARIS 86 22000 ŠIBENIK
Goran Zrnić, dipl.oec.
OIB: 26217708909



SOLARIS d.d.

*GODIŠNJE IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA I
POSLOVANJU U 2017. GODINI*

Šibenik, travanj 2018. godine

SADRŽAJ:

Str.

I. OPĆI PODACI O DRUŠTVU	4
1. Vlasnička struktura	4
2. Organizacija društva	4
3. Kapaciteti poduzeća	5
II. ANALIZA POSLOVNOG REZULTATA	6
1. Analiza fizičkog obujma i strukture ostvarenog broja noćenja	6
1.1. Pregled ostvarenog broja noćenja i broja posjetioca	6
1.2. Struktura noćenja	7
2. Prihodi i rashodi	7
2.1. Prihodi	7
2.1.1. Poslovni prihodi	7
2.1.2. Financijski prihodi	8
2.1.3. Izvanredni prihodi	8
2.2. Rashodi	8
2.2.1. Poslovni rashodi	9
2.2.2. Financijski rashodi	11
2.2.3. Izvanredni rashodi	12
3. Dobit/gubitak	12
III. FINANCIJSKA ANALIZA POSLOVANJA	13
1. Analiza bilance	13
1.1. Analiza aktive	13
1.2. Analiza pasive	13
IV. DODATNI PODACI O POSLOVANJU	15
V. NEFINANCIJSKO IZVJEŠĆE	18
V. ZAKLJUČAK	21

POPIS TABLICA I PRILOGA

Tablice:

Tablica br.1. 'Vlasnička struktura Solaris d.d. Šibenik (31.12.2017.)'

Tablica br.2. 'Struktura smještajnih kapaciteta Solaris d.d. – 2017.god.'

Tablica br.3. 'Usporedni pregled ostvarenih noćenja prema vrsti smještajnih kapaciteta 2017/16'

Tablica br.4. 'Pregled ostvarenih noćenja u 2017. godini prema tržištu – Solaris d.d.'

Tablica br.5. 'Pregled prihoda i rashoda'

Tablica br.6. 'Pregled neto prihoda Solarisa d.d. 2017.god. u usporedbi sa 2016.god.'

Tablica br.7. 'Pregled poslovnih prihoda – Solaris d.d.'

Tablica br.8. 'Pregled financijskih prihoda – Solaris d.d.'

Tablica br.9. 'Pregled ukupnih rashoda – Solaris d.d.'

Tablica br.10. 'Struktura poslovnih rashoda – Solaris d.d.'

Tablica br.11. 'Kretanje broja zaposlenih 2017/2016.'

Tablica br.12. 'Struktura financijskih rashoda – Solaris d.d.'

Tablica br.13. 'Račun dobiti i gubitka – Solaris d.d.'

I. OPĆI PODACI O DRUŠTVU

Solaris d.d., Šibenik u svom obliku i pod različitim organizacijskim strukturama djeluje već od 1967. godine. Poduzeće je registrirano kao dioničko društvo 1995. godine kod Trgovačkog suda u Splitu. Dionički kapital društva formiran je emitiranjem 726.990 komada dionica nominalne vrijednosti 100 DEM (372 kn) u iznosu 270.457.280 kuna.

Odlukom Glavne skupštine društva održane 19.08.2005. godine izvršeno je usklađenje temeljnog kapitala društva s odredbama Zakona o trgovačkim društvima i to na način da je smanjen nominalni iznos svake postojeće dionice tako da je temeljni kapital društva podijeljen na 726.990 redovnih dionica, svaka u nominalnoj vrijednosti od 300,00 kn te je utvrđen temeljni kapital društva u iznosu od 218.097.000,00 kn.

Odlukom o smanjenju temeljnog kapitala donesenoj na Izvanrednoj skupštini Društva od 25.03.2008. godine izvršeno je smanjenje temeljnog kapitala društva sa iznosa od 218.097.000,00 kn na iznos od 185.315.700,00 kn povlačenjem 109.271 vlastitih dionica iz trezora Društva u nominalnom iznosu od 300,00 kn za svaku dionicu. Temeljni kapital društva podijeljen je na ukupno 617.719 dionica, svaka nominalne vrijednosti od 300,00 kn.

1. Vlasnička struktura Solaris d.d. Šibenik

Tablica br.1. Vlasnička struktura Solaris d.d.Šibenik (31.12.2017.g.)		
Dioničar	Ukupan broj dionica	Udio u temeljnom kapitalu (%)
Ugo grupa d.o.o., Zagreb	483.483	78,27
Solaris d.d., Šibenik	85.060	13,77
Ostali dioničari	49.176	7,96
UKUPNO:	617.719	100,00

2. Organizacija Društva

- a) Skupština Društva
- b) Nadzorni odbor

- 1. Branimir Jurišić, predsjednik nadzornog odbora
- 2. Tamara Župan Badanjak, zamjenik predsjednika nadzornog odbora
- 3. Lazarela Komlen, član nadzornog odbora

- c) Uprava Društva

- 1. Goran Zrilić, predsjednik Uprave, zastupa društvo pojedinačno i samostalno

3. Kapacitet poduzeća

Solaris d.d. u 2017. godini je raspolagao sa kapacitetom od 1.455 soba, odnosno 2.898 osnovnih ležaja u hotelskom smještaju. Pored osnovnih tu je još i 1.000 pomoćnih ležaja što ukupno iznosi 3.898 ležaja u hotelskom smještaju.

U sastavu hotelskog naselja je i 50 apartmana (Ville Apartmani Kornati) sa 150 osnovnih i 118 pomoćnih ležaja, te 16 Villa Dalmatian Stars s kapacitetom od 64 osnovna i 32 pomoćna ležaja.

Autokamp Solaris raspolaže se s 997 smještajnih jedinica što odgovara kapacitetu od 2.991 ležaja.

Pored smještaja u hotelima, apartmanima i autokampu u 2017.god. na raspolaganju je bilo i 138 mobilnih kućica sa kapacitetom od 552 osnovna i 276 pomoćnih ležaja.

Ukupan broj ležaja u čvrstim objektima je 5.090 te ako tome dodamo smještaj u autokampovima dolazimo do ukupnog kapaciteta od 8.081 ležaja.

Marina Solaris raspolaže s 290 vezova.

Tablica br.2. prikazuje strukturu smještajnih kapaciteta hotelskog naselja Solaris za 2017.godinu.

Tablica br.2. Struktura smještajnih kapaciteta Solaris d.d. - 2017.god.						
R.BR.	OBJEKT	SOBE	LEŽAJ		VEZOVI	KATEGORIJA
			OSNOVNI	POMOĆNI		
1	Hotel Ivan	372	756	26	-	****
2	Hotel Jure	384	768	266	-	****
3	Hotel Niko	220	416	118	-	***
4	Hotel Andrija	243	486	302	-	****
5	Hotel Jakov	236	472	288	-	***
UKUPNO HOTELI		1.455	2.898	1.000	-	
6	Ville Apartmani Solaris	50	150	118	-	****
7	Ville Dalmatian Stars	16	64	32		
UKUPNO APARTMANI		66	214	150	-	
8	Mobile Homes	138	552	276		
9	Camp Solaris	997	2.991	-	-	****
UKUPNO AUTOKAMP		1.135	3.543	276	-	
10	Yacht marina	290	-	-	290	III kat
UKUPNO MARINA		0	0	0	-	
UKUPNO:		2.656	6.655	1.426		

Određeni broj parcela unutar naselja iznajmljen je agencijama za postavljanje njihovih mobilnih kućica, te su stoga u daljnjem tekstu noćenja i prihodi po navedenoj osnovi iskazani pod imenom 'MOBILE RESORT'.

II. ANALIZA POSLOVNOG REZULTATA

1. Analiza fizičkog obujma i strukture ostvarenog broja noćenja

1.1. Pregled ostvarenog broja noćenja i broja posjetioaca

U 2017. godini u objektima Solarisa d.d. boravilo je 154.022 **posjetioaca** što je za 5.710 posjetioaca ili 3,85% više nego u prethodnoj godini, a koji su ostvarili ukupno 800.447 **noćenja**. Ostvareni broj noćenja je za 6,5% ili za 55.782 noćenja manji od ostvarenog broja noćenja u 2016. godini.

Broj domaćih posjetilaca manji je za 2% u odnosu na 2016.godinu, dok je broj stranih posjetilaca veći za 5,73% u odnosu na 2016.god. Prosječan broj dana boravaka u 2017. godini iznosi 5,20 dana i za 10% je manji u odnosu na prethodnu godinu (5,77 dana).

Tablica br.3. Usporedni pregled ostvarenih noćenja prema vrsti smještajnih kapaciteta 2017./16.

Smještajni kapaciteti	2016.		2017.		Indeks
	Noćenja	Učešće u %	Noćenja	Učešće u %	2017/16.
Hoteli	471.016	55,0	420.817	52,6	89,3
Apartmani	31.028	3,6	31.442	3,9	101,3
Kamp i mobile resort	354.185	41,4	348.188	43,5	98,3
UKUPNO	856.229	100,0	800.447	100,0	93,5

1.2. Struktura noćenja

Struktura noćenja prema tržištu je slijedeća:

Tablica br.4. Pregled ostvarenih noćenja u 2017. godini prema tržištu - Solaris d.d.

Opis	2016.		2017.		Indeks 2017/16.
	Noćenja	Učešće u %	Noćenja	Učešće u %	
1. Domaća	122.260	14,28	92.942	11,61	76,02
2. Strana	733.969	85,72	707.505	88,39	96,39
UKUPNO:	856.229	100	800.447	100,00	93,49

Noćenja stranih gostiju manja su za 3,61% u odnosu na prethodnu godinu dok je njihov udio u ukupnim noćenjima 88,39%, što je za 2,67 postotnih poena više nego u 2016. godini.

Noćenja **domaćih gostiju manja su za 23,98%**, dok je njihov udio u ukupnim noćenjima 11,61% što je za 2,67 postotnih poena manje nego u 2016. godini.

2. PRIHODI I RASHODI

Pregled ostvarenih prihoda i rashoda u 2017. godini je sljedeći:

Tablica br.5. Pregled prihoda i rashoda

	Elementi	Ostvareno 2016.	Ostvareno 2017.	Index 2017/16.
1.	Ukupni prihodi	354.086.827	357.340.364	100,92
2.	Ukupni rashodi	350.260.143	353.276.382	100,86
3.	Dobit (Gubitak) prije oporezivanja	3.826.684	4.063.982	106,20
4.	Porez na dobit	1.352.360	1.085.312	80,25
5.	Dobit (Gubitak) nakon oporezivanja	2.474.324	2.978.670	120,38

U gore navedene rezultate uključeni su svi prihodi i rashodi.

2.1. PRIHODI

U 2017. godini ostvaren je ukupan prihod u iznosu od 357.340.364 kn što je za 3.253.537 kn ili 0,92% više u odnosu na 2016. godinu.

Tablica br.6. Pregled neto prihoda Solarisa d.d. za 2017.god. u usporedbi sa 2016.

	Elementi	Ostvareno 2016.	Učešće u %	Ostvareno 2017.	Učešće u %	Index 2017./16.
1.	POSLOVNI PRIHODI	348.900.908	98,54	352.453.102	98,63	101,02
	Prihodi od prodaje	303.725.823	85,78	307.709.230	86,11	101,31
	Ostali poslovni prihodi	45.175.085	12,76	44.743.872	12,52	99,05
2.	FINANCIJSKI PRIHODI	5.185.919	1,46	4.887.262	1,37	94,24
3.	IZVANREDNI PRIHODI	0	0,00	0	0,00	0,00
	UKUPNI PRIHODI	354.086.827	100,00	357.340.364	100,00	100,92

Učešće poslovnih prihoda u ukupnim prihodima u 2017. godini iznosi 98,63%, a razlika se odnosi na financijske prihode (1,37%).

2.1.1. Poslovni prihodi

U 2017. godini ostvareno je 352.453.102 kn poslovnih prihoda što je za 1,02% više nego u 2016. godini.

Tablica br.7. Pregled poslovnih prihoda Solaris d.d.

	POSLOVNI PRIHODI	Ostvareno 2016.	Ostvareno 2017.	Indeks 2017/16.
1.	Prihod od prodaje	303.725.823	307.709.230	101,31
2.	Ostali poslovni prihodi	45.175.085	44.743.872	99,05
	UKUPNI POSLOVNI PRIHODI	348.900.908	352.453.102	101,02

Povećanje stavki poslovnog prihoda u 2017. godini u odnosu na ostvarenje 2016. je sljedeće:

- prihod od prodaje (usluga, robe i zakupa) povećan je za 1,31% ili 3.983.407 kn

- ostali poslovni prihodi manji su za 0,95 % ili za 431.213 kn

2.1.2. Financijski prihodi

Financijski prihodi odnose se na prihode od kamata, pozitivne tečajne razlike iz poslovanja i prihod od revalorizacije kredita. Ukupno ostvareni financijski prihodi u 2017. godini iznose 4.887.262 kn što je za 298.657 kn manje nego u 2016. godini.

Struktura financijskih prihoda je slijedeća:

Tablica br.8. Pregled financijskih prihoda - Solaris d.d.

	Elementi	2016.	2017.	Indeks 2017/16.
1.	Prihod od kamata	1.069.883	1.307.590	122,22
2.	Pozitivne tečajne razlike	491.686	1.116.226	227,02
3.	Prihod od revalorizacije kredita	3.624.350	2.463.446	67,97
UKUPNO FINACIJSKI PRIHODI		5.185.919	4.887.262	94,24

Prihodi od kamata u 2017. godini iznose 1.307.590 kn, dok su 2016.g. iznosili 1.069.883 kn. Najveći dio odnosi se na kamate na dane pozajmice drugim pravnim osobama i zaposlenicima.

Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika po osnovi usluga ostvareni su u iznosu od 1.116.226 kn

Prihod od revalorizacije kredita odnosi se na prihod po osnovi svođenja kredita na tečaj 31.12.2017. g.,a iznosio je 2.463.446 kn dok je u 2016. godini navedeni prihod iznosio 3.624.350 kn.

2.1.3 Izvanredni prihodi

Izvanrednih prihoda nije bilo, a svi naknadno utvrđeni prihodi iz proteklih godina i slični prihodi uključeni su u poziciju „ostali poslovni prihodi“.

2.2. RASHODI

U 2017. godini ostvareni su ukupni rashodi u iznosu od 353.276.382 kn što je za 0,86% ili 3.016.239 kn više nego 2016. godine.

Tablica br. 9. Pregled ukupnih rashoda - Solaris d.d.

	ELEMENTI	2016.	Učešće u %	2017.	Učešće u %	Indeks 2017/16.
1.	Poslovni rashodi	328.324.120	93,74	330.319.009	93,50	100,61
2.	Financijski rashodi	21.936.023	6,26	22.957.373	6,50	104,66
3.	Izvanredni rashodi	0	0,00	0	0,00	0,00
UKUPNI RASHODI		350.260.143	100,00	353.276.382	100,00	100,86

U ukupnim rashodima 2017.godine najveće učešće imaju poslovni rashodi (93,50%), a zatim financijski rashodi (6,50%).

2.2.1. Poslovni rashodi

U 2017. godini ostvareni su poslovni rashodi u iznosu od 330.319.009 kn što je za 0,61% ili 1.994.889 kn više od 2016. godine.

Najveće učešće u poslovnim rashodima imaju amortizacija (36,07%), zatim troškovi osoblja (24,74%), troškovi materijala (13,84%) te ostali vanjski troškovi (8,94%).

Kretanje navedenih troškova u odnosu na 2016. godinu je sljedeće:

Tablica br.10. Struktura poslovnih rashoda - Solaris d.d.

	Elementi	2016.	2017.	Indeks 2017./16.
1.	Troškovi materijala	43.583.134	45.703.717	104,87
2.	Troškovi energije	7.568.168	7.191.062	95,02
3.	Otpis sitnog inventara	18.146.673	17.450.858	96,17
4.	Troškovi prodane robe	13.307.525	11.984.756	90,06
5.	Ostali vanjski troškovi (tr.usluga)	25.236.252	29.517.501	116,96
6.	Amortizacija - redovna	77.133.436	76.132.882	98,70
7.	Amortizacija revaloriz.vrijednosti osnov.sred.	43.018.214	43.018.214	100,00
8.	Troškovi osoblja	82.576.951	81.731.204	98,98
9.	Ostali troškovi	15.497.959	15.636.616	100,89
10.	Vrijed.usklađenje kratkotraj.imovine	175.347	58.912	33,60
11.	Rezerviranja	53.919	57.031	105,77
12.	Ostali poslovni rashodi	2.026.543	1.836.256	90,61
UKUPNO		328.324.120	330.319.009	100,61

Troškovi materijala

Troškovi materijala veći su u odnosu na 2016. godinu za 2.120.583 kn ili 4,87%. Troškovi materijala obuhvaćaju utrošak hrane i pića, utrošak materijala za čišćenje i potrošnog materijala, materijala za hortikulturu, uredskog materijala, materijala za popravak i održavanje, uniforme i zaštitnu odjeću i sl.

Potrošena energija

Troškovi energije obuhvaćaju troškove električne energije, utrošak plina te troškove goriva i maziva za motorna vozila. Troškovi energije manji su za 377.106 kn u odnosu na 2016. godinu.

Otpis sitnog inventara

Otpis sitnog inventara manji je za 695.815 kn u odnosu na 2016. godinu.

Troškovi prodane robe

Troškovi prodane robe odnose se na nabavnu vrijednost trgovačke robe, a manji su za 1.322.769 kn ili 9,94% u odnosu na prethodnu godinu. Na smanjenje je, pored smanjenja nabavnih cijena, utjecalo i smanjenje prihoda od prodaje robe.

Ostali vanjski troškovi (troškovi usluga)

U okviru ove stavke rashoda, koja iznosi 29.517.501 kn i za 4.281.249 kn je veća nego u 2016.g., uključene su prijevozne usluge, telefon, poštarina, troškovi usluga održavanja, usluge student servisa, troškovi marketinga, autorski honorari, troškovi posredovanja pri prodaji, troškovi vode,

troškovi izleta i ostale usluge (TV pretplata, troškovi zakupa, odvoz i odlaganje smeća, deratizacija i dezinsekcija, ugovori o djelu, konzultantske usluge, troškovi registracije vozila i slično)

Amortizacija

Redovna amortizacija iznosi 76.132.882 kn što je za 1,3% ili 1.000.554 kn manje nego u 2016. godini, a amortizacija revalorizirane vrijednosti osnovnih sredstava iznosi 43.018.214 kn i ista je kao i 2016. god..

Iznos redovne amortizacije smanjen je uslijed smanjenja stope amortizacije za skupinu opreme te manjeg dijela ostale materijalne i nematerijalne imovine sa 35% i 20% na 10% godišnje.

Pored smanjenja amortizacijske stope, iznos amortizacije također ovisi o vrijednosti postojećih osnovnih sredstava i njihove otpisanosti te o iznosu novih ulaganja u osnovna sredstva u prethodnoj i u tekućoj godini.

Troškovi osoblja

Troškovi osoblja (troškovi bruto plaća zaposlenih) iznose 81.731.204 kn i za 1,02% ili 845.747 kn su manji nego u 2016. godini.

Tablica br.11. Kretanje broja zaposlenih 2017./2016.						
Mjesec	Prosje.br.zaposlenih na bazi sati rada			Broj zaposlenih tijekom mjeseca		
	2016.	2017.	Index 2017./16.	2016.	2017.	Index 2017./16.
I	398	201	50,50	475	232	48,84
II	368	215	58,42	438	256	58,45
III	476	279	58,61	571	392	68,65
IV	715	614	85,87	760	713	93,82
V	979	799	81,61	935	849	90,80
VI	1103	1034	93,74	993	1003	101,01
VII	1247	1259	100,96	1036	1017	98,17
VIII	1166	1161	99,57	1016	1000	98,43
IX	968	991	102,38	946	911	96,30
X	705	692	98,16	782	761	97,31
XI	444	529	119,14	568	617	108,63
XII	227	326	143,61	317	432	136,28
PROSJEK	733	675	92,09	736	682	92,60

Prosječan broj radnika na bazi sati rada u 2017. godini manji je za 7,91% u odnosu na 2016. godinu, dok je prosječan broj zaposlenih na bazi stanja tijekom mjeseca manji za 7,40%.

Treba napomenuti da je mjesečni broj radnika na bazi sati rada u obje godine utvrđen na način da je ostvareni broj plaćenih sati rada podijeljen sa mjesečnim fondom sati rada.

Prosječna neto plaća za 2017.god. iznosila je 6.069 kn što je porast za 7,13% u odnosu na 2016. godinu.

Ostali troškovi

Stavka ostalih troškova iznosi 15.636.616 kn i za 0,89% ili 138.657,12 kn je veća nego u 2016.godini, a odnosi se na naknade troškova i druga davanja zaposlenima, bankarske usluge, naknade troškova službenog puta, premije osiguranja, naknade i doprinose koji ne ovise od

poslovanja (doprinosi za šume, slivna vodna naknada, komunalna naknada, naknada za zaštitu voda, naknada za korištenje pomorskog dobra, članarine komori, članarine turističkim zajednicama, naknada za javno izvođenje glazbe-ZAMP, naknada fondu za zaštitu okoliša) te ostale troškove (izdaci za stručnu literaturu, obveze za administrativne takse, sudski troškovi, provizije po kreditnim karticama)

Vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine odnosi se na otpisana odnosno vrijednosno usklađena potraživanja od kupaca u iznosu od 58.912kn. U 2016. godini je vrijednosno usklađenje iznosilo 175.347 kn

Dugoročna rezerviranja – u 2017. godini izvršeno je rezerviranje za započete sudske sporove u iznosu od 57.031 kn (2016. – 53.919 kn)

Ostali poslovni rashodi

Ostali poslovni rashodi u 2017.godini iznose 1.836.256 kn i manji su za 190.287 kn u odnosu na 2016.g.

2.2.2. Financijski rashodi

U 2017. godini financijski rashodi iznose 22.957.373 kn i za 4,66% ili 1.021.349 kn su veći nego u 2016. godini. Sastoje se od sljedećih stavki:

Tablica br.12. Struktura financijskih rashoda - Solaris d.d.

	Elementi	2016.	2017.	Indeks
				2017./16.
1.	Kamate	19.775.387	19.584.019	99,03
2.	Zatezne kamate	771.758	1.017.351	131,82
3.	Negativne tečajne razlike	1.270.283	2.356.002	185,47
4.	Revalorizacija kredita	0	0	0,00
5.	Ostali financijski rashodi	118.595	0	0,00
UKUPNO FINACIJSKI RASHODI		21.936.023	22.957.372	104,66

Ukupni troškovi kamata iznose 19.584.019 kn i za 0,97% ili 191.368 kn su manji nego u 2016.g.

Troškovi zateznih kamata iznose 1.017.351 kn i za 31,82 % ili 245.593 kn su veći u odnosu na prethodnu godinu.

Negativne tečajne razlike iz poslovanja iznose 2.356.002 kn i za 1.085.719 kn su veće nego u 2016. godini. Kako su u sklopu prihoda uključene pozitivne tečajne razlike, to je razlika po osnovi tečajnih razlika sljedeća:

	2016.g.	2017.g
<i>a) Pozitivne tečajne razlike</i>	<i>491.686</i>	<i>1.116.226</i>
<i>b) Negativne tečajne razlike</i>	<i>1.270.283</i>	<i>2.356.002</i>
R A Z L I K A (a-b)	-778.597	-1.239.776

2.2.3. Izvanredni rashodi

Izvanrednih rashoda u 2017. i 2016. godini nije bilo, a naknadno utvrđeni troškovi iz prošlih godina te rashodi imovine uključeni su u poziciju „ostali poslovni rashodi“.

3. DOBIT/GUBITAK

Društvo je u 2017. godini ostvarilo **dobit prije oporezivanja** u iznosu od **4.063.982 kn.**

Kako je utvrđen porez na dobit u iznosu od 1.085.312 kn, **dobit nakon oporezivanja** iznosi **2.978.670 kn.**

Ostvareni rezultat može se raščlaniti prema vrsti aktivnosti (poslovne, financijske, izvanredne) na sljedeći način:

Tablica br.13. Račun dobiti i gubitka - Solaris d.d.

	Elementi	2016.	2017.	Indeks 2017/16.
1.	Poslovni prihodi	348.900.908	352.453.102	101
2.	Poslovni rashodi	328.324.120	330.319.009	101
	DOBIT (GUBITAK) IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI	20.576.788	22.134.093	108
3.	Financijski prihodi	5.185.919	4.887.262	94
4.	Financijski rashodi	21.936.023	22.957.373	105
	DOBIT (GUBITAK) IZ FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	-16.750.104	-18.070.111	108
5.	Izvanredni prihodi	0	0	0
6.	Izvanredni rashodi	0	0	0
	DOBIT (GUBITAK) IZ IZVANREDNIH AKTIVNOSTI	0	0	0
	UKUPNA DOBIT (GUBITAK) PRIJE OPOREZIVANJA	3.826.684	4.063.982	106
7.	Porez na dobit	1.352.360	1.085.312	0
	UKUPNA DOBIT (GUBITAK) POSLIJE OPOREZIVANJA	2.474.324	2.978.670	120

Dobit 2017.god. rezultat je dobiti iz poslovnih aktivnosti u iznosu od 22.134.093 kn i gubitka iz financijskih aktivnosti u iznosu od 18.070.111 kn.

III. FINANCIJSKA ANALIZA POSLOVANJA

1. Analiza bilance

1.1. Analiza aktive

Ukupna knjigovodstvena vrijednost imovine društva (ukupna aktiva) na dan 31.12.2017. godine iznosi 1.542.016.306 kn što je za 3.023.911 kn ili 0,20 % više nego prethodne godine. U okviru toga povećana je vrijednost dugotrajne imovine za 8.747.173 kn, a smanjenja vrijednost kratkotrajne imovine za 5.723.647 kn.

- a) Vrijednost **dugotrajne imovine** iznosi 1.450.513.116 kn što čini 94,1% ukupne aktive. U strukturi dugotrajne imovine, materijalna imovina čini 89% dok se ostatak odnosi na financijsku imovinu (71.021.150 kn) i nematerijalnu imovinu (7.380.995 kn).

Materijalna imovina iznosi 1.372.110.971 kn, a sastoji se od sljedećeg:

- zemljište i šume – iznose 642.796.882 kn
- građevinski objekti – iznose ukupno 637.996.306 kn
- postrojenja i oprema – iznose 57.180.836 kn
- materijalna sredstva u pripremi – na dan 31.12.2017. neaktivirana osnovna sredstava iznose 34.136.947 kn, a odnose se na započete, a nedovršene investicije u 2017. godini.

Financijska imovina iznosi 71.021.150 kn i za 7,22% ili 4.779.577 kn je veća nego na isti dan prethodne godine, a sastoji se od: 58.030.283 kn ulaganja u dionice Vranjica Belvedere d.d. što čini 72,36% vlasništva u tom društvu, te danih dugoročnih zajmova i depozita kod banaka (12.990.467 kn).

- b) **Kratkotrajna imovina** iznosi 91.410.717 kn i za 5,89% ili 5.723.647 kn je manja nego na isti dan prethodne godine. U okviru kratkotrajne imovine došlo je do različitog kretanja pojedinih stavki.

Zalihe su smanjene za 5.671.696 kn ili 50,71% u odnosu na stanje 31.12.2016. godine.

Potraživanja iznose 62.494.309 kn i manja su za 53.399 kn ili za 0,09% u odnosu na isti dan prethodne godine.

Financijska imovina iznosi 20.108.680 kn i za 1.181.570 kn je manja nego 2016. godine.

Na dan 31.12.2017. godine **novac na računu i blagajni** iznosio je 3.295.496 kn.

1.2. Analiza pasive

Kapital i rezerve iznose 783.627.493 kn što je za 32.296.265 kn manje nego na isti dan prethodne godine.

Upisani temeljni kapital iznosi 185.315.700 kn i na razini je prethodne godine. Podijeljen je na 617.719 dionica pojedinačne nominalne vrijednosti od 300 kn.

Kapitalni dobitak u iznosu od 8.630.224 kn rezultat je povlačenja vlastitih dionica u ožujku 2008., a odnosi se na razliku između nominalne vrijednosti i troška nabave povučenih vlastitih dionica.

Revalorizacijske pričuve (rezerve) iznose 533.309.265 kn i za 35.274.935 kn su manje nego na isti dan 2016. godine. Razlika je rezultat redovnog amortiziranja revalorizirane vrijednosti nekretnina i ukidanja revalorizacijskih rezervi (pričuva) za 80% tog iznosa.

Ostale rezerve (pričuve) iznose 9.593.340 kn što je na nivou 2016.god., a sastoje se od zakonskih pričuva (rezervi).

U 2017. godini ostvaren je **dobitak nakon oporezivanja** u iznosu od 2.978.670 kn.

Zadržana dobit na dan 31.12.2017.g. iznosi 43.800.294 kn.

Rezerviranja na dan 31.12.2017. iznose 7.511.732 kn i na razini su 2017.godine, a odnose se na rezerviranja po sudskim sporovima.

Dugoročne obveze – obveze po odobrenim dugoročnim kreditima iznose 470.317.401 kn.

Kao i u 2016.god., u 2017. godini su iz dugoročnih obveza izdvojene otplate dugoročnih kredita koje dospijevaju u 2018.godini i uključene su u kratkotrajne obveze prema kreditnim institucijama.

U sklopu pozicije dugoročnih obveza iskazana je također i „odgođena porezna obveza“ koja se odnosi na 18% iznosa izdvojenog sa pozicije „revalorizacijske pričuve“ i **nema obvezu plaćanja**. Umanjenje „odgođene porezne obveze“ vrši se redovito godišnje i to za 18% iznosa amortizacije revalorizirane vrijednosti nekretnina.

Kratkoročne obveze iznose 159.028.615 kn i 14,43% su veće nego na isti dan 2016. godine, a sastoje se od: obveza prema povezanim poduzetnicima, obveza prema kreditnim institucijama, obveza prema dobavljačima, obveza za primljene predujmove, obveza prema zaposlenima te obveza za poreze, doprinose i druge pristojbe.

Stavka **odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja** u iznosu od 4.463.178 kn odnosi se na rezerviranje po osnovi naknada za neiskorišteni godišnji odmor na dan 31.12.2017., prihod budućeg razdoblja za primljenu darovnicu Europske unije u okviru Programa za projekte energetske učinkovitosti po Ugovoru o kreditu HBOR-a br. DT-19/12, prihode budućeg razdoblja za dobivenu državnu potporu za energetska učinkovitost kod rekonstrukcije Hotela Jure, te na obveze za nedospjele kamate po dugoročnim kreditima.

IV. DODATNI PODACI O POSLOVANJU

1. ZNAČAJNI POSLOVNI DOGAĐAJI NAKON IZVJEŠTAJNOG DATUMA

Krajem 2017. godine započet je adaptacijski proces u hotelu Jakov, koji će biti okončan do kraja travnja 2018. godine. Predmetnom adaptacijom nastavljen je cjelokupni proces adaptacije svih hotela u vlasništvu Društva, čime osiguravamo daljnji rast kvalitete ponude smještajnih kapaciteta.

2. OČEKIVANI RAZVOJ DRUŠTVA U BUDUĆNOSTI

Društvo namjerava u budućnosti nastaviti poslovanje u okvirima koji su bili i u prethodnim razdobljima – dakle, i nadalje će biti fokus na pružanju hotelskih i ugostiteljskih usluga. Pri tome naglasak se stavlja na produljenje turističke sezone, što ujedno i omogućavaju značajne investicije posljednjih godina u smještajne kapacitete, kao i jedini Konvencijski centar u regiji.

3. ISTRAŽIVANJE I RAZVOJ

Uslijed fokusa na turističku djelatnost, Društvo nema ulaganja u istraživanje i razvoj.

4. VLASTITE DIONICE

Tijekom 2017. godine Društvo nije stjecalo vlastite dionice. Iznos vlastito stečenih dionica iz prethodnih razdoblja iznosi 13,77% temeljnog kapitala, odnosno 85.000 dionica.

5. PODRUŽNICE

Društvo nema formiranih podružnica, budući da se sve djelatnosti odvijaju na lokaciji Društva.

6. FINACIJSKI INSTRUMENTI

Društvo je tijekom 2013. godine steklo 21.718 dionica u društvu Vranjica Belvedere d.d., Seget Vranjica, koje se je u trenutku stjecanja nalazilo u predstečajnoj nagodbi. Temeljem, od strane vjerovnika, usvojenog plana predstečajne nagodbe, Društvo je izabrano kao strateški partner, koji će osigurati neophodnu dokapitalizaciju za nastavak pozitivnog poslovanja društva Vranjica Belvedere d.d. Temeljem usvojenog plana predstečajne nagodbe Društvo se je obavezalo u roku od 8 dana od dana provedbe predstečajne nagodbe provesti dokapitalizaciju Društva u visini od 21.572.110 kuna, koja je ujedno i uplaćena u srpnju 2014. godine. Također, u obvezi je provesti dokapitalizaciju u svrhu ulaganja u obnovu kapaciteta u visini od 60 mil. kuna, i to u godišnjem iznosu od 7,5 mil. kuna tijekom razdoblja 2014.-2021. godina. Društvo redovno isplaćuje ove godišnje rate, te se sa navedenog naslova povećava temeljni kapital Vranjica Belvedere d.d. Ukupno na dan 31.12.2017. godine Društvo ima udjele u Vranjica Belvedere d.d. u visini od 72,36% (31.12.2016. godine = 69,59%).

Društvo ima praksu odobravanja kratkoročnih pozajmica djelatnicima Društva. Pored navedenoga postoji i odobrene dugoročne pozajmice managementu Društva.

7. UPRAVLJANJE RIZICIMA

Poslovne aktivnosti Društva izložene su različitim vrstama financijskih rizika koje uključuju: tržišni rizik (valutni rizik, rizik fer vrijednosti kamatne stope, kamatni rizik novčanog toka, te rizik ulaganja u vrijednosne papire), kreditni rizik i rizik likvidnosti. Društvo nema formalne procedure upravljanja rizikom i nije koristilo derivativne financijske instrumente da bi se aktivnije štitilo od financijskog

rizika, ali Uprava pažljivo prati rizike poslovanja Društva, uključujući uvođenje razine odobravanja i odgovornosti.

6.1. VALUTNI RIZIK

Društvo djeluje na međunarodnoj razini i izloženo je valutnom riziku koji proizlazi iz raznih promjena tečajeva stranih valuta vezanih uglavnom uz EUR. Valutni rizik nastaje iz budućih komercijalnih transakcija, priznate imovine i obveza i neto ulaganja u kapitalne i poslovne aktivnosti u inozemstvu.

6.2. KAMATNI RIZIK NOVČANOG TOKA I RIZIK FER VRIJEDNOSTI KAMATNE STOPE

Budući da Društvo nema značajniju imovinu koja ostvaruje prihod od kamata, prihodi Društva i novčani tok iz poslovnih aktivnosti nisu u značajnoj mjeri ovisni o promjenama tržišnih kamatnih stopa.

Kamatni rizik Društva proizlazi iz dugoročnih i kratkoročnih kredita. Krediti odobreni po promjenjivim stopama izlažu Društvo riziku novčanog toka. Krediti odobreni po fiksnim stopama izlažu Društvo riziku fer vrijednosti kamatne stope.

Društvo kontinuirano prati promjene kamatnih stopa. Simuliraju se različite situacije uzimajući u obzir refinanciranje, obnavljanje sadašnjeg stanja kao i alternativno financiranje. Na osnovi ovih situacija, Društvo izračunava utjecaj promjene kamatne stope na račun dobiti i gubitka. Tijekom 2017. godine Društvo je zamijenilo dio kreditnih obveza za niže kamatne stope, sukladno tržišnim tendencijama.

6.3. KREDITNI RIZIK

Imovina Društva koja nosi kreditni rizik sastoji se uglavnom od novčanih sredstva i potraživanja od kupaca. Prodajne politike Društva osiguravaju da se prodaja obavlja kupcima koji imaju odgovarajuću kreditnu povijest, i to u okvirima unaprijed određenih kreditnih ograničenja. Kreditni rizik Društva je manji zbog raspodjele potraživanja na veće grupe kupaca. Dodatno, ključni kupci Društva su velike turističke agencije, i ovisnost o ovim kupcima je smanjena razvijanjem drugih kanala distribucije. Društvo smanjuje ovaj kreditni rizik provođenjem strogih mjera kontrole naplate i isporuke robe kao i pribavljanjem instrumenata osiguranja dužnika (zadužnice i mjenice). U izvještajnom razdoblju nije bilo povećanja kreditnih limita..

6.4. RIZIK LIKVIDNOSTI

Razborito upravljanje rizikom likvidnosti podrazumijeva održavanje dostatne količine novca, osiguravanje raspoloživosti financijskih sredstava adekvatnim iznosom ugovorenih kreditnih linija i sposobnost podmirenja svojih obveza. Cilj Društva je održavanje fleksibilnosti financiranja na način da ugovorene kreditne linije budu dostupne.

Obveze prema dobavljačima i ostale obveze, kao i obveze po kratkoročnim kreditima dospijevaju do 12 mjeseci poslije datuma bilance, dok je dospijeće dugoročnih kredita prikazano u sklopu bilješki uz financijske izvještaje.

7. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA

		kn
POKAZATELJ TEKUĆE LIKVIDNOSTI (kratkotrajna imovina / kratkoročne obveze)	2016.	2017.
Kratkotrajna imovina	97.134.364	91.410.717
Kratkoročne obveze	138.971.029	159.028.615
Pokazatelj	0,70	0,57
		kn
KOEFICIJENT OBRTAJA UKUPNE IMOVINE (ukupni prihodi / ukupna imovina)	2016.	2017.
Ukupni prihodi	354.086.827	357.340.364
Ukupna imovina	1.538.992.395	1.542.016.306
Pokazatelj	0,23	0,23
		kn
POKAZATELJ EKONOMIČNOSTI UKUPNOG POSLOVANJA (obveze/glavnica)	2016.	2017.
Ukupni prihodi	354.086.827	357.340.364
Ukupni rashodi	350.260.143	353.276.382
Pokazatelj	1,01	1,01
		kn
KOEFICIJENT ZADUŽENOSTI (obveze/glavnica)	2016.	2017.
Ukupne obveze	711.939.485	746.413.903
Ukupna imovina	1.538.992.395	1.542.016.306
Pokazatelj	0,46	0,48

V. NEFINANCIJSKO IZVJEŠĆE

U nastavku slijedi prikaz bitnih informacija, poduzetih mjera i napretka ostvarenih tijekom 2017.godine u područjima koje je Solaris d.d. procijenio da imaju ili mogu imati utjecaj na poslovnu strategiju društva i na širu zajednicu, a odnose se na slijedeće ;

- Zaštita okoliša
- Odgovornost prema zaposlenicima
- Suradnja sa zajednicom

ZAŠTITA OKOLIŠA

Solaris d. d. se odgovorno odnosi prema očuvanju kvalitete okoliša, te je usmjeren unapređenju i važnosti uvođenja obnovljivih izvora energije i postizanja energetske učinkovitosti u skladu sa zakonskim propisima.

Bitan fokus društva odnosi se na racionalno korištenje resursa kako bi se pozitivno utjecalo na poslovanje, život ljudi i okoliš. Već godinama se provode interne edukacije zaposlenika o zaštiti okoliša te su propisane procedure kojima je pojašnjen način odvajanja otpada po vrstama na svim odjeljenjima, u svrhu ostvarenja ušteda u poslovanju kao i zaštitu okoliša.

Smanjenje i adekvatno gospodarenje otpadom

Solaris d.d. s otpadom postupa u skladu sa svim važećim propisima Republike Hrvatske (zakonima, pravilnicima, uredbama i ostalim). Imamo dugogodišnju suradnju s ovlaštenim tvrtkama za prijevoz, sakupljanje i oporabu svih vrsta otpada koji nastaju u Solaris hotelima i kampu. Solaris d.d. je zaposlio djelatnike (4) i uložio sredstva kako bi se organizirala i provela procedura odvojenog prikupljanja svih vrsta otpada unutar samog naselja, a prije predaje otpada ovlaštenim sakupljačima.

U 2017. god. ukupno je nastalo 22 vrste otpada od čega je 16 vrsta neopasnog otpada i 6 vrsta opasnog otpada, a koji je sav zbrinut na propisan način uz svu prateću dokumentaciju.

Također sva ambalaža u sustavu povratne naknade koja je prikupljena u svim objektima Solaris hotela i autokampa, predana je tvrtki koja je ovlaštena sakupljač za iste. Na ovaj način Solaris d.d. se maksimalno približio konceptu kružne ekonomije te se očekuje nastavak povećanja doprinosa kroz buduće aktivnosti i ulaganja.

KLJUČNI BROJ	NAZIV OTPADA	OTPAD NASTAO U IZVJEŠTAJNOJ GODINI (t)
15 01 01	papirna i kartonska ambalaža	62,62
15 01 04	metalna ambalaža	2
15 01 02	plastična ambalaža	0,61
15 02 02*	apsorbensi, filtarski materijali (uključujući filtere za ulje koji nisu specificirani na drugi način) tkanine za brisanje i zaštitna odjeća, onečišćeni opasnim tvarima	0,06
15 01 07	staklena ambalaža	0,95
15 01 10*	ambalaža koja sadrži ostatke opasnih tvari ili je onečišćena opasnim tvarima	0,718

KLJUČNI BROJ	NAZIV OTPADA	OTPAD NASTAO U IZVJEŠTAJNOJ GODINI (t)
16 01 07*	filtri za ulje	0,16
16 02 13*	odbačena oprema koja sadrži opasne komponente, a koja nije navedena pod 16 02 09* do 16 02 12*	0,06
17 04 01	bakar, bronca, mjed	0,04
17 04 02	aluminij	1,6
17 04 05	željezo i čelik	56,36
17 04 11	kabelski vodiči koji nisu navedeni pod 17 04 10*	1,02
17 09 04	miješani građevinski otpad i otpad od rušenja objekata, koji nije naveden pod 17 09 01*, 17 09 02* i 17 09 03*9	247,16
19 08 09	mješavine masti i ulja iz separatora ulje/voda, koje sadrže samo jestivo ulje i masnoće	23,4
20 01 01	papir i karton	0,78
20 01 25	jestiva ulja i masti	8,28
20 01 08	biorazgradivi otpad iz kuhinja i kantina	149,07
20 01 35*	odbačena električna i elektronička oprema, koja nije navedena pod 20 01 21* i 20 01 23*, koja sadrži opasne komponente	0,44
20 01 39	plastika	0,23
20 03 01	Miješani komunalni otpad	834,47
20 03 07	glomazni otpad	567,1
13 02 08*	ostala motorna, strojna i maziva ulja	1,98

Bio otpad iz kuhinja i kantina

Sav nastali bio otpad iz svih objekata Solaris-a se prikuplja odvojeno te se predaje ovlaštenoj tvrtki, a koji se dalje koristi za proizvodnju bioplina.

Papir i karton

Otpadni papir se prikuplja po svim objektima u Solaris-u na način da se odlaže u kartonske kutije sa oznakom da su za tu namjenu, dok se karton na mjestu nastanka preslaguje te iznosi na gospodarska dvorišta objekata te se odlaže u posebne spremnike predviđene za karton. Iz gospodarskih dvorišta djelatnici interne službe karton prebacuju u press kontejner koji dalje odvozi i prazni ovlaštena tvrtka uz svu potrebnu dokumentaciju.

Kako je vidljivo u tablici u 2017. god. je izdvojeno i predano 63,4 t otpadnog papira i kartona (pod dva ključna broja), na što naravno utječe sustavan rad i educiranje djelatnika, te promjene u poslovnim procesima.

Opasni otpad

Električna i elektronička (EE) oprema se prikuplja i skladišti odvojeno te se uz posebnu proceduru organizira prikupljanje na nivou naselja Solaris i predaje ovlaštenom sakupljaču uz potrebnu dokumentaciju. Odvojenim prikupljanjem osiguravamo da opasni otpad ne onečisti komunalni otpad. Također i ostale vrste opasnog otpada se posebno odvajaju u specijalnim spremnicima predviđenima za takvu vrstu otpada. Tijekom 2017. god. je nastalo 7 vrsta opasnih otpada (koji su navedeni u tablici), te su svi predani ovlaštenom sakupljaču uz potrebnu dokumentaciju.

Ostali otpadi

Građevinski i glomazni otpadi u hotelskom naselju Solaris nastaju uglavnom kroz zimski period poslovanja uglavnom rekonstrukcijom i planskim ulaganjima u postojeće objekte kako bismo unaprijedili radne uvjete i osigurali ekonomičniju potrošnju resursa.

Daljnje aktivnosti u svezi s gospodarenjem otpadom nastaviti će se u smislu razvoja sustava gospodarenja otpadom i unapređenja informacijskog sustava praćenja vrsta i količina prikupljenog otpada. U budućem razvoju planira se nastavak provedbe aktivnosti i mjera koje trebaju utjecati na stvaranje što manje količine otpada, te dodatno širenje svijesti među zaposlenicima o važnosti kontinuiranog odvajanja, prikupljanja te smanjenja otpada. Te aktivnosti trebaju utjecati ne samo na smanjenje operativnih troškova poslovanja već i olakšati rad pojedinih organizacijskih jedinica.

Emisije u zrak

Solaris d. d. svojim ulaganjima također nastoji utjecati na količine ispuštenih štetnih emisija u zrak na način da su se u prethodnim periodima mijenjali energenti (lož ulje, propan-butan) da bi se konačno prešlo na zemni plin čime su vrijednosti ispuštenih emisija smanjene. Solaris sustavno ulaže napore na način da se razmatraju novi načini zagrijavanja objekata i zagrijavanje tople vode, između ostalog tu su i solarni paneli koji su postavljeni na krovovima hotela.

ODGOVORNOST PREMA ZAPOSLENICIMA

Solaris d.d. svim svojim zaposlenicima osigurava zdravo i poticajno radno okruženje gdje svaki pojedinik kvalitetni i motivirani zaposlenik ima mogućnost ostvarivati konstantan napredak u karijeri kroz dodatna usavršavanja na stručnom i teoretskom planu.

Svaki zaposlenik ostvaruje svoja temeljna ljudska prava te nema diskriminacije zbog etničke pripadnosti, političkog uvjerenja, dobi, spola. Društvo sustavno brine o zdravlju i radnim uvjetima svojih zaposlenika. Za sve zaposlenike organizirani su liječnički pregledi ovisno o nazivu radnog mjesta radi utvrđivanja zdravstvene sposobnosti za određeno radno mjesto. Obavljaju se pregledi za zaposlenike na poslovima s posebnim uvjetima rada prilikom zapošljavanja ili premještanja na novo radno mjesto. U 2017.g. u Solarisu d.d. bilo je ukupno 10 ozljeda na radnom mjestu.

Ukupan broj zaposlenih na dan 31.12.2017.g. u Solarisu d.d. iznosi 294 djelatnika, od čega je 102 djelatnika zaposleno na neodređeno radno vrijeme, a 192 na određeno radno vrijeme.

SURADNJA SA ZAJEDNICOM

U suradnji sa srednjim strukovnim i ugostiteljskim školama i fakultetima, primanjem brojnih učenika i studenata na praktičnu nastavu, Solaris d.d. predstavlja poticajno okruženje za mlade. Ova pozitivna praksa ima znatan utjecaj na društvo jer pridonosi edukaciji i razvoju kadrova. Kako bi učenike i studente što kvalitetnije uključili u radne procese, osposobljen je određeni broj mentora koji pružaju stručnu pomoć i podršku.

V. ZAKLJUČAK

Tijekom 2017. godine u objektima Solaris-a d.d. ostvareni su sljedeći rezultati:

- ostvareno je ukupno 800.447 noćenja
- prosječan boravak gostiju u objektima Solaris-a u 2017. godini iznosi 5,20 dana
- ostvarenje ukupnog prihoda društva u iznosu od 357.340.364 kn
- u 2017. godini Solaris d.d. ostvario je **neto dobit u iznosu od 2.978.670 kn**

Solaris d.d.
Predsjednik Uprave


Goran Zrilic, dipl.oec.

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