

Međuizvještaj za III tromjesečje 2009.g.

IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA ZA III TROMJESEČJE 2009. GODINE

Tromjesečni izvještaj za treće tromjesečje i kumulativno za razdoblje 01.01. do 30.09.2009.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 prvih 9 mjeseci i trećem tromjesečju 2009.godine nešto su lošiji nego u istom razdoblju 2008. godine. Ukupni prihod u prvih 9 mjeseci imao je pad od 4% uz povećanje rashoda od 2% što je rezultiralo manje ostvarenom dobiti za 24% u odnosu na isto razdoblje 2008.g.

Rezultati za III tromjesečje iskazuju sličan trend – ukupni prihodi su manji za 2%, ukupni rashodi veći za 1%, a dobit manja za 6%.

Međutim, na ukupne rezultate društva u ovom razdoblju, odnosno na smanjenje dobiti najviše su utjecali rezultati financijskog poslovanja (veći gubitak za 6.868.000 kn u prvih 9 mjeseci, a za 2.801.000 kn u III tromjesečju), dok je dobit iz redovnog poslovanja manja samo za 1.421.000 kn (u III tromjesečju je čak porasla za 307.000 kn).

Poslovni prihodi i rashodi za prvih 9 mj. i za samo III tromjesečje imaju sličnu tendenciju kretanja (smanjenje prihoda za 1%, a rashodi na nivou prethodne godine).

Financijski prihodi su znatno manji nego u 2008.g. (u prvih 9 mjeseci za 88%, u III tromjesečju za 93%), a financijski rashodi su veći nego prethodne godine (u prvih 9 mjeseci za 40%, a u III tromjesečju za 21%).

Izvanredni prihodi i rashodi nemaju značajnijih promjena u odnosu na prethodnu godinu.

Zaposleni

Na dan 30.09.2009. Društvo je imalo 544 zaposlena, dok je na dan 30.09.2008. bilo 596 zaposlenih, što znači da je Društvo nastojalo uskladiti zapošljavanje sa kretanjem obima poslovanja.

Uprava Društva:

Goran Zrilić, predsjednik uprave

Nadzorni odbor:

Dr.Vladimir Stipetić, predsjednik

Branimir Jurišić, član

Lazarela Komlen, član

Vlasnička struktura na dan 30.09.2009.

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. Centar banka (zbirni rač.za klij.b.)	922 dionice	0,15% od uk.broja dionica	
6. PBZ d.d. (zbirni skrbnički račun)	853 dionica	0,14% od uk.broja dionica	
7. Štedbanka d.d. (zbirni rač.za klij.b.)	690 dionice	0,11% 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. Perak Vlatko, Šibenik	400 dionica	0,06% od uk.broja dionica	
11. Ostali	47.302 dionice	7,65% 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, sve u svrhu obogaćivanja ponude.

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

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

Izvještaji su nekonsolidirani i nerevidirani.

U Šibeniku, 30.10.2009.

Predsjednik Uprave:

Goran Zrilić




PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.09.2009.

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: 544

(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. Izvešće uprave o stanju društva

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA

stanje na dan

30.09.2009.

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	1.190.377	1.195.998
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	202	6.918
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	1.152.696	1.151.401
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	37.479	37.679
IV. POTRAŽIVANJA	006	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	50.190	44.655
I. ZALIHE	009	8.236	6.606
II. POTRAŽIVANJA	010	29.235	22.159
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	12.045	12.010
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	674	3.880
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	879	807
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	0	0
F) UKUPNO AKTIVA	015	1.241.446	1.241.460
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	277	681
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	1.020.756	990.980
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	185.316	185.316
II. KAPITALNE REZERVE	019	8.630	8.630
III. REZERVE IZ DOBITI	020	23.110	23.110
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	702.295	680.493
V. ZADRŽANA DOBIT	022	67.955	68.107
VI. PRENESENI GUBITAK	023	0	0
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	33.450	25.324
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	0	
IX. MANJINSKI INTERES	026	0	0
B) REZERVIRANJA	027	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	164.622	175.629
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	53.359	72.506
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	2.709	2.345
F) UKUPNO – PASIVA	031	1.241.446	1.241.460
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	277	681
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033		
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

01.01.

do

30.09.2009.

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	156.881	96.346	154.777	96.754
1. Prihodi od prodaje	036	139.774	90.555	137.994	91.039
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037				
3. Ostali poslovni prihodi	038	17.107	5.791	16.783	5.715
II. POSLOVNI RASHODI	039	121.284	53.972	120.601	54.073
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	32.065	18.307	31.464	18.605
4. Troškovi osoblja	043	30.478	13.720	29.663	13.805
5. Amortizacija	044	42.735	14.472	41.812	13.825
6. Ostali troškovi	045	8.320	4.136	8.177	3.444
7. Vrijednosno usklađivanje	046	0	0	0	0
8. Rezerviranja	047	0	0	0	0
9. Ostali poslovni rashodi	048	7.686	3.337	9.485	4.394
III. FINACIJSKI PRIHODI	049	4.441	2.495	554	199
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	4.441	2.495	554	199
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobici (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054				
IV. FINACIJSKI RASHODI	055	7.354	2.406	10.335	2.911
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	7.354	2.406	10.335	2.911
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058				
4. Ostali financijski rashodi	059				
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060	1.141	218	1.282	207
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061	375	203	353	149
VII. UKUPNI PRIHODI	062	162.463	99.059	156.613	97.160
VIII. UKUPNI RASHODI	063	129.013	56.581	131.289	57.133
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA (VII-VIII)	064	33.450	42.478	25.324	40.027
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (VIII-VII)	065				
XI. POREZ NA DOBIT	066				
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	33.450	42.478	25.324	40.027
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068				
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069				
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070				
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071				
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju **1.1.2009** do **30.9.2009**

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	33.450	25.324
2. Amortizacija	074	26.384	25.461
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	13.540	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	0	0
5. Smanjenje zaliha	077	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	0	0
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	73.374	50.785
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	0	3.404
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	14.455	12.643
3. Povećanje zaliha	082	3.736	1.512
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	437	739
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	18.628	18.298
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	54.746	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086	0	-32.487
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	573	198
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	573	198
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	60.990	55.186
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	60.990	55.386
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	60.417	55.188
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	5.343	22.669
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	5.343	22.669
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	105	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	0	0
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109	5.343	22.669
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (085-086+097-098+109-110)	111	-328	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (086-085+098-097+110-109)	112	0	32
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	1.002	3.912
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	-328	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	0	32
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	674	3.880

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2009 do 30.9.2009

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	23.110	0	0	23.110
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	67.968	139	0	68.107
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	139	25.324	139	25.324
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	696.844	0	16.351	680.493
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123	0	0	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	0	0	0	0
9. Ostala revalorizacija	125	0	0	0	0
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126	0	0	0	0
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127	0	0	0	0
12. Zaštita novčanog tijeka	128	0	0	0	0
13. Promjene računovodstvenih politika	129	0	0	0	0
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130	0	0	0	0
15. Ostale promjene kapitala	131	0	0	0	0
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	982.007	25.463	16.490	990.980
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

Bilješke uz financijske izvještaje (za razdoblje 01.01. - 30.09.2009.)

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.-30.09.2009. godine nije bilo podjele novih dionica, a nije bilo ni značajnijih promjena u vlasništvu dionica.

Organi Društva su Skupština, Nadzorni odbor i Uprava. U promatranom razdoblju nije došlo do nikakvih promjena u njihovu sastavu.

"Solaris" d.d. pruža usluge smještaja i prehrane u hotelima tijekom čitave godine, a u sezoni se još pružaju usluge prehrane i pića gostima campa te usluge marine i druge usluge gostima turističkog naselja.

2. Temelji za sastavljanje financijskih izvješća

Financijski izvještaji Društva sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja (MSFI) odobrenih za primjenu u Republici Hrvatskoj. Financijski izvještaji izrađeni su primjenom metode povijesnog troška i načela vremenske neograničenosti poslovanja.

3. Bilješke uz Bilancu

Dugotrajna materijalna imovina na dan 30.09.2009. godine iznosi 1.151.401.000 kn, a veća je za 13.335.000 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 iznosilo je 39.000 kn. Kratkotrajna imovina iskazana na dan 30.09.2009. manja je za 5.535.000 kn nego na isti dan prethodne godine. Pri tom su zalihe manje za 1.630.000 kn, potraživanja za 7.076.000 kn, a kratkotrajna financijska imovina (dani zajmovi) manja za 35.000 kn.

Novčana sredstva na dan 30.09.2009. godine iznosila su 3.880.000 kn što je za 3.206.000 kn više nego na isti dan prethodne godine.

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

- revalorizacijskih rezervi - smanjenje za 16.351.000 kn što je rezultat ukidanja (oprihodovanja) rezervi za iznos amortizacije revalorizirane vrijednosti osnovnih sredstava,
- zadržane dobiti - za iznos ostvarene dobiti u 2008. godini,
- gubitka poslovne godine - prema ostvarenom gubitku u prvih 9 mjeseci 2009.g.

Dugoročne obveze odnose se na obveze prema bankama i drugim kreditnim institucijama po dugoročnim kreditima (stanje otplate) i veće su za 11.007.000 kn u odnosu na isti dan prošle godine, a za 15.445.000 kn u odnosu na 01.01.2009. godine (u 2009. godini je od strane HBOR-a odobren novi dugoročni kredit).

Kratkoročne obveze iznose 72.506.000 kn i za 19.147.000 kn su veće nego na isti dan prethodne godine, a za 3.820.000 kn u odnosu na 01.01.2009.

4. Bilješke uz Račun dobiti i gubitka

Rezultat poslovanja u prvih 9 mjeseci 2009.g. izražen kroz ostvarenu dobit, nešto je lošiji nego u istom razdoblju 2008.g. (2008.g.- dobit 33.450.000 kn, 2009. - dobit 25.324.000 kn), a proizišao je iz manjeg ostvarenja ukupnih prihoda i nešto većih rashoda.

Ukupni prihodi su manji za 5.850.000 kn nego u istom razdoblju 2008.g. ili za 4%. Na to je utjecalo smanjenje poslovnih prihoda za 2.104.000 kn ili za 3%, smanjenje financijskih prihoda (kamate i pozitivne tečajne razlike) za 3.887.000 kn, a povećanje izvanrednih prihoda za 141.000 kn ili 12%.

Ukupni rashodi veći su za 2.276.000 kn ili za 2% u odnosu na isto razdoblje 2008. godine. Pri tom su poslovni rashodi bili manji za 683.000 kn ili 1%, financijski rashodi (kamate i negativne tečajne razlike) veći za 2.981.000 kn, a izvanredni rashodi manji za 22.000 kn ili 6%.

Iz navedenog možemo zaključiti da je na smanjenje dobiti u prvih 9 mjeseci u odnosu na isto razdoblje 2008. godine najviše utjecalo povećanje gubitka iz financijskog poslovanja (u trećem tromjesečju za 2.801.000 kn, kumulativ I-IX za 6.868.000 kn), dok je iz redovitog poslovanja dobit kumulativno u razdoblju I-IX manja za 1.421.000 kn, a u trećem tromjesečju čak veća za 307.000 kn.