

Međuzvještaj za I tromjesečje 2010.g.

IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA ZA I TROMJESEČJE 2010. GODINE

Tromjesečni izvještaj za razdoblje 01.01. do 31.03.2010.godine sastavljen je sukladno zahtjevu Zakona o tržištu kapitala (NN 88/08), a temelje se na propisima koji uređuju osnivanje i poslovanje trgovačkih društava, te računovodstvo poduzetnika i primjenu standarda financijskog izvještavanja.

Karakteristike poslovanja

Rezultati poslovanja Društva u prvom tromjesečju 2010.godine nešto su bolji nego u istom razdoblju 2009. godine. Ukupni prihod imao je pad od 9% uz isto smanjenje rashoda, a što je rezultiralo manjim gubitkom u odnosu na 2009.g.

Pri tom je gubitak iz poslovne aktivnosti bio manji za 7%, dok je gubitak iz financijskih aktivnosti bio za 41% manji, što je presudno utjecalo na smanjenje ukupnog gubitka.

Inače, s obzirom na sezonski karakter poslovanja Društva, negativni rezultat u promatranom razdoblju je uobičajen zbog visokih fiksnih troškova, a Društvo se trudi da svojim djelovanjem smanji svoje ukupne rashode kako bi rezultat poslovanja bio što povoljniji.

Zaposleni

Na dan 31.03.2010. Društvo je imalo 280 zaposlenih.

Uprava Društva:

Goran Zrilić, predsjednik uprave

Nadzorni odbor:

Dr.Vladimir Stipetić, predsjednik

Branimir Jurišić, član

Lazarela Komlen, član

Vlasnička struktura na dan 31.03.2010.

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	2.474 dionica	0,40% od uk.broja dionica
5. Ostali – mali dioničari	51.612 dionica	8,35% od uk.broja dionica
UKUPNO	617.719 dionica	100,00% dionica

Budući razvoj Društva

Društvo nastoji svojim djelovanjem uskladiti troškove sa obimom poslovanja i prihodom te racionalizirati sve rashode na koje je moguće djelovati. Istovremeno se ulaže u podizanje kvalitete usluga koje nudimo, a posebno na području novih vanpansionskih sadržaja, a sve u svrhu obogaćivanja ponude.

Izloženost cjenovnom, kreditnom i tečajnom riziku

Poslovne aktivnosti Društva izložene su različitim tipovima financijskih rizika, uključujući efekte promjena cijena roba i usluga te promjene tečajeva stranih valuta prema kuni, po kreditnim obvezama s valutnom klauzulom i poslovanju s inozemnim partnerima.

Izjava osobe odgovorne za sastavljanje trimjesečnih financijskih izvještaja

Temeljem članka 407. do 410 Zakona o tržištu kapitala, izjavljujem da su financijska izvješća društva Solaris d.d. Šibenik sastavljena uz primjenu zakonskih propisa i temeljem Međunarodnih standarda financijskog izvješćivanja. Izvješća daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, te rezultata poslovanja prvog tromjesečja 2010. godine.

Računovodstvene politike i metode izračunavanja primjenjene u financijskim izvještajima prvog tromjesečja su istovjetne politikama kod godišnjeg izvještavanja za 2009. godinu.

Izvještaji su nekonsolidirani i nerevidirani.

U Šibeniku, 30.04.2010.

Predsjednik Uprave:

Goran Zrilić



PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

31.03.2010.

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: 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: 280

(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: roko.antonina@solaris.hr

Prezime i ime: Zrilić Goran

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA

stanje na dan

31.03.2010.

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	1.187.060	1.174.322
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	6.325	6.325
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	1.143.056	1.130.318
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	37.679	37.679
IV. POTRAŽIVANJA	006	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	32.843	42.567
I. ZALIHE	009	4.159	4.117
II. POTRAŽIVANJA	010	13.012	15.394
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	13.939	21.121
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	1.733	1.935
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	9	91
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	0	0
F) UKUPNO AKTIVA	015	1.219.912	1.216.980
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	47	277
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	957.166	933.218
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	185.316	185.316
II. KAPITALNE REZERVE	019	8.630	8.630
III. REZERVE IZ DOBITI	020	23.109	23.109
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	675.043	669.592
V. ZADRŽANA DOBIT	022	68.107	68.107
VI. PRENESENI GUBITAK	023	0	3.039
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	0	0
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	3.039	18.497
IX. MANJINSKI INTERES	026	0	
B) REZERVIRANJA	027	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	175.883	174.058
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	84.585	107.426
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	2.278	2.278
F) UKUPNO – PASIVA	031	1.219.912	1.216.980
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	47	277
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033		
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

01.01.

do

31.03.2010.

iznosi u tis

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI	035	7.582	7.582	7.778
1. Prihodi od prodaje	036	2.117	2.117	2.313
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037			
3. Ostali poslovni prihodi	038	5.465	5.465	5.465
II. POSLOVNI RASHODI	039	24.537	24.537	23.612
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040	0	0	0
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041	0	0	0
3. Materijalni troškovi	042	1.622	1.622	1.606
4. Troškovi osoblja	043	6.452	6.452	5.587
5. Amortizacija	044	13.780	13.780	14.872
6. Ostali troškovi	045	585	585	469
7. Vrijednosno usklađivanje	046	0	0	
8. Rezerviranja	047	0	0	
9. Ostali poslovni rashodi	048	2.098	2.098	1.078
III. FINANIJSKI PRIHODI	049	158	158	89
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	158	158	89
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052			
4. Nerealizirani dobici (prihodi)	053			
5. Ostali finansijski prihodi	054			
IV. FINANIJSKI RASHODI	055	4.572	4.572	2.693
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056			
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	4.572	4.572	2.693
3. Nerealizirani gubici (rashodi) finansijske imovine	058			
4. Ostali finansijski rashodi	059			
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060	954	954	19
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061	1	1	78
VII. UKUPNI PRIHODI	062	8.694	8.694	7.886
VIII. UKUPNI RASHODI	063	29.110	29.110	26.383
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064			
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (VIII-VII)	065	20.416	20.416	18.497
XI. POREZ NA DOBIT	066			
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067			
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	20.416	20.416	18.497
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski 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			

sućama kn

azdoblje
Tromjesečje
6
7.778
2.313
5.465
23.612
0
0
1.606
5.587
14.872
469
1.078
89
89
2.693
2.693
19
78
7.886
26.383
18.497
18.497

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju

01.01.

do

31.03.2010.

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	-20.416	-18.497
2. Amortizacija	074	8.330	9.421
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	0	748
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	0	0
5. Smanjenje zaliha	077	0	42
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	26	0
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	-12.060	-8.286
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	1.237	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	2.734	2.382
3. Povećanje zaliha	082	350	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	0	82
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	4.321	2.464
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086	16.381	10.750
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	202	
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	202	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	17.477	2.134
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	200	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	0	7.182
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	17.677	9.316
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	17.475	9.316
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	30.408	22.093
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	30.408	22.093
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103		1.825
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	1.825
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	109	30.408	20.268
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	110	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (085-086+097-098+109-110)	111	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (086-085+098-097+110-109)	112	3.448	-202
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	3.912	1.733
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	3.448	-202
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	464	1.935

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 01.01. do 31.03.2010.

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine	4	5	6
1. Upisani kapital	117	185.316	0	0	185.316
2. Kapitalne rezerve	118	8.630	0	0	8.630
3. Rezerve iz dobiti	119	23.109	0	0	23.109
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	68.107	0	3.039	65.068
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-3.039	3.039	18.497	-18.497
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	675.043	0	5.451	669.592
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123	0			0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	0			0
9. Ostala revalorizacija	125	0			0
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126	0			0
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127	0			0
12. Zaštita novčanog tijeka	128	0			0
13. Promjene računovodstvenih politika	129	0			0
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130	0			0
15. Ostale promjene kapitala	131	0			0
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	957.166	3.039	26.987	933.218
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

Bilješke uz financijske izvještaje (za razdoblje 01.01. - 31.03.2010.)

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.-31.03.2010. godine nije bilo podjele novih dionica, a nije bilo ni značajnijih promjena u vlasništvu dionica.

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

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

2. Temelji za sastavljanje financijskih izvješća

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

3. Bilješke uz Bilancu

Dugotrajna materijalna imovina na dan 31.03.2010. godine iznosi 1.1174.322.000 kn, a manja je za 12.738.000 kn u odnosu na početak godine. Povećanje se odnosi na veću amortizaciju u odnosu na ulaganja u dugotrajnu imovinu u prvom tromjesečju 2010.g. Povećanja dugotrajne nematerijalne imovine u ovom razdoblju nije bilo.

Kratkotrajna imovina iskazana na dan 31.03.2010. manja je za 9.724.000 kn u odnosu na početak godine. Pri tom su zalihe manje za 42.000 kn, potraživanja veća za 2.382.000 kn, a kratkotrajna financijska imovina (dani zajmovi) veća za 7.182.000 kn.

Novčana sredstva na dan 31.03.2010. godine iznosila su 1.935.000 kn što je za 202.000 kn više nego na početku godine.

Promjena pozicija kapitala i rezervi u odnosu na 01.01.2010. godine nije bilo, osim u dijelu:

- revalorizacijskih rezervi - smanjenje za 5.451.000 kn što je rezultat ukidanja (oprihodovanja) rezervi za iznos amortizacije revalorizirane vrijednosti osnovnih sredstava,
- prenesenog gubitka - za iznos ostvarenog gubitka u 2009. godini,
- gubitka poslovne godine - prema ostvrenom gubitku u prva 3 mjeseci 2010.g.

Dugoročne obveze odnose se na obveze prema bankama i drugim kreditnim institucijama po dugoročnim kreditima (stanje otplate) i manje su za 1.825.000 kn u odnosu na 01.01.2010. godine.

Kratkoročne obveze iznose 107.426.000 kn i za 26.803.000 kn su veće nego na isti dan prethodne godine, a za 22.841.000 kn u odnosu na 01.01.2010.

4. Bilješke uz Račun dobiti i gubitka

Rezultat poslovanja u prva 3 mjeseci 2010.g. izražen kroz ostvareni gubitak, nešto je bolji nego u istom razdoblju 2009.g. (2009.g.- gubitak 20.416.000 kn, 2010. - gubitak 18.497.000 kn), a proizišao je iz istovremenog pada ukupnih prihoda i ukupnih rashoda u odnosu na isto razdoblje 2009.g.

Ukupni prihodi su manji za 808.000 kn nego u istom razdoblju 2008.g. ili za 9%. Na to je utjecalo povećanje poslovnih prihoda za 196.000 kn ili za 2%, smanjenje financijskih prihoda (kamate i pozitivne tečajne razlike) za 69.000 kn te smanjenje izvanrednih prihoda za 935.000 kn.

Ukupni rashodi manji su za 2.727.000 kn ili za 9% u odnosu na isto razdoblje 2009. godine. Pri tom su poslovni rashodi bili manji za 925.000 kn ili 4%, financijski rashodi (kamate i negativne tečajne razlike) za 1.879.000 kn, a izvanredni rashodi veći za 77.000 kn.

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