

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.06.2015.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03171787

Matični broj subjekta (MBS): 060001583

Osobni identifikacijski broj (OIB): 26217708909

Tvrtka izdavateljca: 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: 878

(krajem izvještajnog razdoblja)

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 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. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

HOTELI SOLARIS 8-6 | 22000 ŠIBENIK

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.06.2015.

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	1.187.146.012	1.181.520.490
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	2.233.396	2.233.396
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	2.233.396	2.233.396
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	1.143.768.281	1.138.142.759
1. Zemljište	011	471.768.673	471.768.673
2. Građevinski objekti	012	628.151.458	580.579.633
3. Postrojenja i oprema	013	26.627.599	26.627.599
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	13.734.787	55.681.090
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	41.144.335	41.144.335
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	35.530.583	35.530.583
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	5.613.352	5.613.352
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	64.851.020	69.204.979
I. ZALIHE (036 do 042)	035	4.359.476	6.717.134
1. Sirovine i materijal	036	2.322.614	2.597.417
2. Proizvodnja u tijeku	037	0	0
3. Gotovi proizvodi	038	0	0
4. Trgovačka roba	039	1.344.064	3.426.919
5. Predumovi za zalihe	040	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041	692.798	692.798
7. Biološka imovina	042	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	24.487.473	25.007.066
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	17.676.767	8.082.471
2. Potraživanja od kupaca	045	4.773.065	14.025.709
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	366.005	288.913
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	454.506	1.101.564
6. Ostala potraživanja	049	1.217.130	1.508.409
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	32.599.960	32.694.836
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052	31.487.090	31.487.090
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	1.112.870	1.207.746
7. Ostala financijska imovina	057	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	3.404.111	4.785.943
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	437.699	5.578.905
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.252.434.731	1.256.304.374
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	699.294.915	662.555.415
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	21.281.390	21.458.094
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	21.281.390	21.458.094
4. Statutarne rezerve	069	0	0
5. Ostale rezerve	070	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	456.662.784	444.453.727
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	36.594.962	38.916.162
1. Zadržana dobit	073	36.594.962	38.916.162
2. Preneseni gubitak	074	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	2.497.905	-24.353.738
1. Dobit poslovne godine	076	2.497.905	0
2. Gubitak poslovne godine	077	0	24.353.738
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	1.403.605	1.403.605
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	1.403.605	1.403.605
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	400.321.349	431.067.567
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	286.155.653	319.954.135
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	114.165.696	111.113.432
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	146.746.798	156.884.263
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	9.927.627	6.957.135
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	79.581.576	57.634.707
4. Obveze za predujmove	097	2.843.621	14.785.853
5. Obveze prema dobavljačima	098	38.765.419	45.200.564
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	8.300.000	14.900.000
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	2.213.783	4.853.909
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	5.097.982	12.352.357
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	16.790	199.738
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	4.668.064	4.393.524
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.252.434.731	1.256.304.374
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		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2015. do 30.06.2015.

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	82.933.526	73.497.163	88.235.620	76.386.395
1. Prihodi od prodaje	112	71.489.443	67.543.029	72.702.000	68.743.527
2. Ostali poslovni prihodi	113	11.444.083	5.954.134	15.533.620	7.642.868
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	88.964.523	60.058.501	104.017.417	67.119.523
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	25.638.404	22.821.458	25.914.457	22.646.792
a) Troškovi sirovina i materijala	117	16.955.590	15.147.965	16.368.692	14.202.054
b) Troškovi prodane robe	118	2.759.513	2.734.527	3.225.275	3.148.216
c) Ostali vanjski troškovi	119	5.923.301	4.938.966	6.320.490	5.296.522
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	22.855.496	15.680.394	25.324.173	16.951.811
a) Neto plaće i nadnice	121	13.819.307	9.635.416	15.505.198	10.351.743
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	5.791.326	3.801.650	6.150.356	4.140.016
c) Doprinosi na plaće	123	3.244.863	2.243.328	3.668.619	2.460.052
4. Amortizacija	124	35.067.552	17.533.776	47.571.825	23.785.913
5. Ostali troškovi	125	5.130.871	3.816.538	5.112.524	3.654.488
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	56.169	56.169	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	56.169	56.169	0	0
7. Rezerviranja	129	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	130	216.031	150.166	94.438	80.519
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	1.161.481	598.720	1.175.939	571.469
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	1.161.481	598.720	1.175.939	571.469
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (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	8.899.979	4.149.414	9.747.880	4.695.008
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	8.899.979	4.149.414	9.747.880	4.695.008
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	0	0	0	0
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	84.095.007	74.095.883	89.411.559	76.957.864
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	97.864.502	64.207.915	113.765.297	71.814.531
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-13.769.495	9.887.968	-24.353.738	5.143.333
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	9.887.968	0	5.143.333
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	13.769.495	0	24.353.738	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-13.769.495	9.887.968	-24.353.738	5.143.333
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	9.887.968	0	5.143.333
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	13.769.495	0	24.353.738	0
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	-13.769.495	9.887.968	-24.353.738	5.143.333
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 dobiti/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	-13.769.495	9.887.968	-24.353.738	5.143.333
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 01.01.2015. do 30.06.2015.

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	-13.769.495	-24.353.738
2. Amortizacija	002	35.067.552	47.571.825
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	42.116.457	32.084.334
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	0
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	63.414.514	55.302.421
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	8.356.142	519.593
3. Povećanje zaliha	010	5.630.736	2.357.658
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	19.707.534	20.677.068
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	33.694.412	23.554.319
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	29.720.102	31.748.102
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	106.960	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	106.960	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	39.927.925	41.946.303
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	94.876
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	39.927.925	42.041.179
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	39.820.965	42.041.179
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	15.139.445	33.798.482
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	15.139.445	33.798.482
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031		21.946.869
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	2.954.432	176.704
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	2.954.432	22.123.573
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	037	12.185.013	11.674.909
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	2.084.150	1.381.832
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	1.944.680	3.404.111
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	2.084.150	1.381.832
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	4.028.830	4.785.943

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2015 do 30.6.2015

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	36.594.962	38.916.162
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	2.497.905	-24.353.738
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	456.662.784	444.453.727
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	699.294.915	662.555.415
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011	0	0
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012	114.165.696	111.113.432
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	114.165.696	111.113.432
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. - 30.06.2015.)

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.-31.03.2015. 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 30.06.2015. godine iznosi 1.138.142.759 kn, i manja je za 5.625.522 kn u odnosu na početak godine. Smanjenje je nastalo zbog veće amortizacije u odnosu na ulaganja u dugotrajnu imovinu u prvom polugodištu 2015.g.

Promjena dugotrajne nematerijalne imovine u ovom razdoblju nije bilo.

Kratkotrajna imovina iskazana na dan 30.06.2015. veća je za 4.353.959 kn u odnosu na početak godine. Pri tom su zalihe veće za 2.357.658 kn, potraživanja za 519.593 kn, kratkotrajna financijska imovina (dani zajmovi) za 94.876 kn, a novčana sredstva za 1.381.832 kn u odnosu na početak godine.

Promjena glavnih pozicija kapitala i rezervi u odnosu na 01.01.2015. godine nije bilo, osim u dijelu:

- revalorizacijskih rezervi - smanjenje za 12.209.057 kn što je rezultat ukidanja rezervi za iznos od 80% amortizacije revalorizirane vrijednosti osnovnih sredstava,
- zadržane dobiti - povećanje za iznos ostvarene dobiti u 2014. godini, a smanjenje za rezervirana sredstva za otkup vlastitih dionica,
- gubitka poslovne godine - prema ostvarenom gubitku u prvom polugodištu 2015.g.

Dugoročne obveze odnose se na obveze prema bankama i drugim kreditnim institucijama po dugoročnim kreditima (stanje otplate) koje su veće za 33.798.482 kn u odnosu na 01.01.2015. godine te na odgođenu poreznu imovinu koja je manja za 3.052.264 kn (20% amortizacije revaloriz. vrijednosti osnovnih sredstava), a koja se ne plaća već je samo evidencijska kategorija.

Kratkoročne obveze iznose 156.884.263 kn i za 10.137.465 kn su veće u odnosu na dan 01.01.2015. god.

Inače, od ukupnih kratkoročnih obveza 57.634.707 kn se odnosi na obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama uključujući i dospjeće dugoročnih kredita do 1 god., 45.200.564 kn na obveze prema dobavljačima, 6.957.135 kn na obveze prema povezanim poduzetnicima, 14.900.000 na obveze za izdane mjenice te 14.785.853 kn na obveze za primljene predujmove.

4. Bilješke uz Račun dobiti i gubitka

U prvom polugodištu 2015.g. iskazan je gubitak u iznosu od 24.353.738 kn (2014.g. - 13.769.495 kn). Osnovni razlog povećanja gubitka je veći trošak amortizacije za 12.504.273 kn zbog značajnog povećanja amortizacijskih stopa na građevine.

Ukupni prihodi su veći za 5.316.552 kn nego u istom razdoblju 2014.g.. Pri tom je poslovni prihod povećan za 5.302.084 kn, a financijski za 14.458 kn (kamate i pozitivne tečajne razlike).

Ukupni rashodi veći su za 15.900.795 kn ili za 16% u odnosu na isto razdoblje 2014. godine. Pri tom su poslovni rashodi bili veći za 14.052.894 kn ili 17%, a financijski rashodi (kamate i negativne tečajne razlike) za 847.901 kn ili 9%.

Najveći utjecaj na povećanje poslovnih, a time i ukupnih rashoda imalo je povećanje amortizacije za 12,5 mil.kn (povećana stopa AM na građevine sa 5 na 7%).

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 iskazani rezultat poslovanja.

Međuizvještaj za I polugodište 2015.g.

IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA ZA I POLUGODIŠTE 2015. GODINE

Polugodišnji izvještaj za razdoblje 01.01. do 30.06.2015.godine sastavljen je sukladno zahtjevu Zakona o tržištu kapitala (NN 88/08), 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 2015. godine veći je za 5.316.552 kn. Ostvareni rezultat poslovanja je gubitak u iznosu od 24,3 mil. kn što je za 10,5 mil.kn više nego u istom razdoblju prošle godine, a koji je nastao uslijed povećanih troškova amortizacije zbog većih stopa. Efekt povećanja amortizacije je 12,5 mil.kn.

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 30.06.2015. Društvo je imalo 878 zaposlena djelatnika, dok je na dan 30.06.2014. bilo 887 zaposlenih.

Uprava Društva:

Goran Zrilić, predsjednik uprave

Nadzorni odbor:

Dr.Vladimir Stipetić, predsjednik
Branimir Jurišić, član
Lazarela Komlen, član

Vlasnička struktura na dan 30.06.2015.

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, 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 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 2015. godine.

Računovodstvene politike i metode izračunavanja primjenjene u financijskim izvještajima prvog polugodišta su istovjetne politikama kod godišnjeg izvještavanja za 2014. godinu.

Izvještaji su nekonsolidirani i nerevidirani.

U Šibeniku, 30.07.2015.

Predsjednik Uprave:

Goran Zrilić

 *Solaris d.d.*
HOTEL SOLARIS 88 | 22000 ŠIBENIK
OIB: 26217708909