

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

31.12.2009.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-PODMatični broj (MB): **03171787**Matični broj subjekta (MBS): **03171787**Osobni identifikacijski broj
(OIB): **26217708909**Tvrtka izdavateljica: **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: **275**

(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. Izvješće uprave o stanju društva

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA

stanje na dan

31.12.2009.

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	1.182.424	1.187.060
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	6.879	6.325
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	1.138.066	1.143.056
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	30.729	32.843
I. ZALIHE	009	5.094	4.159
II. POTRAŽIVANJA	010	9.516	13.012
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	12.207	13.939
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	3.912	1.733
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	68	9
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	0	0
F) UKUPNO AKTIVA	015	1.213.221	1.219.912
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	44	47
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	982.006	957.166
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	696.844	675.043
V. ZADRŽANA DOBIT	022	67.968	68.107
VI. PRENESENI GUBITAK	023	0	0
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	139	0
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	0	3.039
IX. MANJINSKI INTERES	026	0	0
B) REZERVIRANJA	027	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	160.184	175.883
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	68.686	84.585
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	2.345	2.278
F) UKUPNO – PASIVA	031	1.213.221	1.219.912
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	44	47
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

31.12.2009.

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	182.104	25.223	173.595	18.818
1. Prihodi od prodaje	036	159.581	19.807	151.339	13.345
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037				
3. Ostali poslovni prihodi	038	22.523	5.416	22.256	5.473
II. POSLOVNI RASHODI	039	166.184	44.900	166.299	45.698
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	41.943	9.878	40.869	9.405
4. Troškovi osoblja	043	40.876	10.398	38.733	9.070
5. Amortizacija	044	56.916	14.181	58.697	16.885
6. Ostali troškovi	045	13.473	5.153	13.271	5.094
7. Vrijednosno usklađivanje	046	0	0	0	0
8. Rezerviranja	047	212	212	63	63
9. Ostali poslovni rashodi	048	12.764	5.078	14.666	5.181
III. FINACIJSKI PRIHODI	049	5.885	1.444	4.432	3.878
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	5.885	1.444	4.432	3.878
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobici (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054				
IV. FINACIJSKI RASHODI	055	15.768	8.414	14.959	4.624
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	15.768	8.414	14.959	4.624
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058				
4. Ostali financijski rashodi	059				
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060	2.331	1.190	1.876	594
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061	8.206	7.831	1.684	1.331
VII. UKUPNI PRIHODI	062	190.320	27.857	179.903	23.290
VIII. UKUPNI RASHODI	063	190.158	61.145	182.942	51.653
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA (VII-VIII)	064	162			
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (VIII-VII)	065		33.288	3.039	28.363
XI. POREZ NA DOBIT	066	23	0	0	0
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	139			
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068		33.288	3.039	28.363
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 31.12.2009

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	162	-3.039
2. Amortizacija	074	35.115	36.896
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	9.054	0
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	5.264	0
5. Smanjenje zaliha	077	0	935
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	0	0
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	49.595	34.792
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	0	6.023
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	0	3.496
3. Povećanje zaliha	082	594	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	0	8
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	594	9.527
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	49.001	25.265
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086	0	0
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	410	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	410	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	67.219	63.133
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	0	200
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	0	1.732
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	67.219	65.065
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	66.809	65.065
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	20.718	37.621
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	20.718	37.621
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	0	0
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 FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	109	20.718	37.621
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	110	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (085-086+097-098+109-110)	111	2.910	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (086-085+098-097+110-109)	112	0	2.179
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	1.002	3.912
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	2.910	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	0	2.179
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	3.912	1.733

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2009 do 31.12.2009

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	23.109	0	0	23.109
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	67.968	139	0	68.107
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	139	0	3.178	-3.039
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	696.844	0	21.801	675.043
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	982.006	139	24.979	957.166
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

Bilješke uz financijske izvještaje (za razdoblje 01.01. - 31.12.2009.)

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.-31.12.2009. 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 31.12.2009.godine iznosi 1.143.056.000 kn, a veća je za 4.990.000 kn u odnosu na početak godine. Povećanje se odnosi na ulaganja u građevinske objekte, opremu i uređenje okoliša za sezonu 2009.g.

Dugotrajna nematerijalna imovina manja je u odnosu na početak g. za 554.000 kn.

Kratkotrajna imovina iskazana na dan 31.12.2009. veća je za 2.114.000 kn nego na isti dan prethodne godine. Pri tom su zalihe manje za 935.000 kn, potraživanja su veća za 3.496.000 kn, a kratkotrajna financijska imovina (dani zajmovi) veća za 1.732.000 kn.

Novčana sredstva na dan 31.12.2009. godine iznosila su 1.733.000 kn što je za 2.179.000 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 21.801.000 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 2009.g.

Dugoročne obveze odnose se na obveze prema bankama i drugim kreditnim institucijama po dugoročnim kreditima (stanje otplate) i veće su za 15.699.000 kn u odnosu na isti dan prošle godine (u 2009.godini su odobrena 2 nova dugoročna kredita).

Kratkoročne obveze iznose 84.585.000 kn i za 15.899.000 kn su veće nego na isti dan prethodne godine.

4. Bilješke uz Račun dobiti i gubitka

Rezultat poslovanja u 12 mjeseci 2009.g. izražen kroz ostvareni gubitak, nešto je lošiji nego u istom razdoblju 2008.g. (2008.g.- dobit 162.000 kn prije oporezivanja, 2009. - gubitak od 3.039.000 kn), a proizišao je iz manjeg ostvarenja ukupnih prihoda i sporijeg pada rashoda u odnosu na prihode.

Ukupni prihodi su manji za 10.417.000 kn nego u istom razdoblju 2008.g. ili za 5%. Na to je utjecalo smanjenje poslovnih prihoda za 8.509.000 kn ili za 5%, smanjenje financijskih prihoda (kamate i pozitivne tečajne razlike) za 1.453.000 kn ili 25% te izvanrednih prihoda za 455.000 kn ili 20%.

Ukupni rashodi manji su za 7.216.000 kn ili za 4% u odnosu na isto razdoblje 2008. godine. Pri tom su poslovni rashodi bili manji za 115.000 kn, financijski rashodi (kamate i negativne tečajne razlike) za 809.000 kn ili 5%, a izvanredni rashodi za 6.522.000 kn (velik otpis spornih potraživanja u 2008.god.).

Iz navedenog možemo zaključiti da je na negativni rezultat u 2009.godini u odnosu na 2008. godinu najviše utjecalo smanjenje dobiti iz redovitog poslovanja za 8.624.000 kn (u četvrtom tromjesečju veći gubitak za 7.203.000 kn) te veći gubitak iz financijskog poslovanja (kumulativno za 644.000 kn, dok je u četvrtom tromjesečju bio čak i manji za 6.224.000 kn). Istovremeno je iz izvanrednog poslovanja kumulativno za cijelu godinu ostvarena dobit u iznosu od 192.000kn, za razliku od 2008.god kad je bio ostvaren gubitak u iznosu od 5.875.000 kn.