

Međuzvještaj za IV tromjesečje 2020.g..

**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA  
ZA IV TROMJESEČJE 2020. GODINE  
(Grupa Solaris)**

Tromjesečni izvještaj za razdoblje 01.01. do 31.12.2020.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.

**Opći podaci o Grupi**

Matično društvo SOLARIS, dioničko društvo za hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam, upisano je u sudski registar Trgovačkog suda u Zadru – stalna služba u Šibeniku temeljem rješenja br. Tt-95/130-2 od 26. listopada 1995. godine. Matični broj Društva (MBS) je 060001583, dok je osobni identifikacijski broj (OIB) 26217708909.

Društvo Vranjica Belvedere d.d. sa sjedištem u Seget Vranjica, Kralja Zvonimira 62, upisano je u sudski registar Trgovačkog suda u Splitu pod matičnim brojem subjekta 060004251 kao dioničko društvo za ugostiteljstvo i turizam. Osobni identifikacijski broj (OIB) Društva je 08943215646.

**Karakteristike poslovanja**

Grupu Solaris čine društva Solaris d.d. Šibenik i Vranjica Belvedere d.d. Seget Vranjica.

U prvih 12 mjeseci 2020. godine Grupa Solaris ostvarila je 112 mil. kn poslovnih prihoda, a financijski prihodi iznose 908 tisuća kn.

U istom razdoblju ostvareno je 208,4 mil.kn poslovnih rashoda te 24,1 mil. kn financijskih rashoda.

U promatranom razdoblju Grupa je ostvarila gubitak u iznosu od 112,9 mil.kn. Gubitak je viši od planiranog zbog pandemije Covid-19 zbog koje je ostvaren značajno manji broj noćenja od planiranog. Oporavak poslovanja očekuje se tek 2021. godine.

Društvo je provelo vrijednosno usklađenje ostalih potraživanja u iznosu od 29.176.814 kn. na teret zadržane dobiti, obzirom da se ispravak odnosi na prethodna razdoblja.

### **Zaposleni**

Na dan 31.12.2020. Grupa je imala 274 zaposlenih djelatnika. Prosječan broj zaposlenih za 2020. godinu je 315.

### **Temeljni kapital Matičnog društva**

Upisani temeljni kapital Matičnog društva iznosi 185.315.700 kn, raspoređen na 617.719 dionica nominalne vrijednosti 300 kn/dionica.

Matično društvo je kontrolirani član Ugo Group kao najveće grupe poduzetnika..

Društvo Vranjica Belvedere d.d. sa sjedištem u Seget Vranjica, Kralja Zvonimira 62, kontrolirani je član najmanje grupe poduzetnika koju čine Solaris d.d. i Vranjica Belvedere d.d.

### **Budući razvoj**

Grupa i društva pojedinačno nastoje svojim djelovanjem uskladiti troškove sa obimom poslovanja i prihodom te racionalizirati sve rashode na koje je moguće djelovati. Istovremeno se stalno ulaže u podizanje kvalitete usluga koje nudimo, a posebno na području dizanja kvalitete i proširenja postojećih te izgradnje novih smještajnih kapaciteta, te izgradnje novih vanpansionskih sadržaja, sve u svrhu obogaćivanja ponude.

### **Izloženost cjenovnom, kreditnom i tečajnom riziku**

Poslovne aktivnosti Grupe 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.

### **Dug Grupe i dana jamstva**

Ukupan iznos duga Grupe prema kreditnim institucijama i leasing društvima iznosi 653.600.301 kn te je cijeli iznos pokriven hipotekama na imovini Grupe te mjenicama i zadužnicama. Dug Grupe koji dospijeva nakon više od 5 godina iznosi 201.345.536 kn.

Preostali iznos jamstva koje je Grupa izdala povezanim društvima u obliku mjenica i zadužnica iznosi 8,65 milijuna eura.

### **Odgođeni porezi**

U bilanci Grupe prikazana je odgođena porezna obveza u iznosu 96.393.556 kn. Odgođeni porez priznat je zbog revalorizacije zemljišta te nije bilo kretanja na navedenoj poziciji od zadnjeg datuma financijskih izvještaja.

## **Reklasifikacija podataka u odnosu na revidirane financijske izvještaje za 2019. godinu**

Društvo je u usporednim podacima za 2019. godinu evidentiralo ukalkulirane obveze za neiskorištene godišnje odmore na poziciju Rezerviranja. Društvo je tijekom 2020. godine promijenilo klasifikaciju navedenih obveza te su one evidentirane na poziciji Odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućih razdoblja. Sukladno s time, usporedni podaci su reklasificirani.

### **Dostupnost financijskih izvještaja**

Financijski izvještaji Matičnog društva i Grupe dostupni su na web stranicama Matičnog društva <https://www.amadriapark.com/hr/izvjesca-i-objave/> te na stranicama Zagrebačke burze <https://zse.hr/hr/papir/310?isin=HRSLRSRA0007>.

### **Izjava osobe odgovorne za sastavljanje tromjesečnih financijskih izvještaja**

Temeljem članka 407. do 410 Zakona o tržištu kapitala, izjavljujem da su konsolidirana financijska izvješća Grupe Solaris Šibenik sastavljena uz primjenu zakonskih propisa i temeljem Međunarodnih standarda financijskog izvješćivanja. Izvješća daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, te rezultata poslovanja u prvih 12 mjeseci 2020. godine.

Računovodstvene politike i metode izračunavanja primjenjene u financijskim izvještajima ovog razdoblja istovjetne su politikama kod godišnjeg izvještavanja za 2019. godinu osim u objašnjenim situacijama.

Izveštaji su konsolidirani i nerevidirani.

U Šibeniku, 26.2.2021.

Predsjednik Uprave:

Goran Zrilić

  


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

## Prilog 1.

## OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2020

do

31.12.2020

Godina:

2020

Kvartal:

4

## Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03171787

Oznaka matične države  
članice izdavatelja:

HR

Matični broj  
subjekta (MBS):

060001583

Osobni identifikacijski  
broj (OIB):

28217708909

LEI:

74780000U0E85WJU8X26

Šifra  
ustanove:

1392

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

Poštanski broj i mjesto:

22000

Šibenik

Ulica i kućni broj: Hoteli Solaris 86

Adresa e-pošte: marijana.brajkovic@amadriapark.com

Internet adresa: www.solaris.hr

Broj zaposlenih (krajem  
izvještajnog razdoblja):

274

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

VRANJICA BELVEDERE d.d.

SEGET VRANJICA

302325

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: Marijana Brajković

(unos: se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 022 361 048

Adresa e-pošte: marijana.brajkovic@amadriapark.com

Revizorsko društvo:

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

Solaris d.d.  
HOTELI SOLARIS 86 | 22000 ŠIBENIK  
OIB: 28217708909

**BILANCA**  
stanje na dan 31.12.2020.

u kunama

Obveznik: SOLARIS, dioničko društvo za hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godina	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	1.357.853.459	1.278.030.709
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	31.804.001	31.295.520
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	14.839.697	14.331.216
3. Goodwill	006	16.964.304	16.964.304
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	1.315.873.015	1.242.578.746
1. Zemljište	011	678.093.210	681.578.975
2. Građevinski objekti	012	546.525.814	426.264.543
3. Postrojenja i oprema	013	84.153.333	42.122.183
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	0	46.698.379
5. Biološka imovina	015	3.485.764	16.700.000
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	3.614.894	29.076.769
8. Ostala materijalna imovina	018	0	137.897
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
<b>III. DUGOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	10.176.443	4.156.443
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	20.000	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	400	400
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	10.156.043	4.156.043
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
<b>V. ODGOBENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>	0	0
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 036+046+053+063)</b>	<b>037</b>	98.901.883	74.215.806
<b>I. ZALIH (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	7.897.230	12.229.802
1. Sirovine i materijal	039	5.344.609	8.524.512
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	39.473
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	2.552.621	3.665.817
5. Predujmovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	64.721.328	32.087.985
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	27.280.619	25.732.761
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	4.198.708	2.140.632
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	342.452	398.926
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	2.136.588	2.107.318
6. Ostala potraživanja	052	30.763.461	1.708.348
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	18.859.610	18.785.890
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	15.033.881	15.033.881
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	3.825.729	3.752.009
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
<b>IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	5.423.215	11.111.929
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>	<b>064</b>	1.118.235	2.756.415
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	1.455.873.577	1.355.002.730
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	5.502.678	5.502.678

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)</b>	<b>067</b>	<b>711.179.005</b>	<b>557.327.341</b>
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>068</b>	<b>185.315.700</b>	<b>185.315.700</b>
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>069</b>	<b>8.630.224</b>	<b>8.630.224</b>
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>	<b>070</b>	<b>15.152.779</b>	<b>18.441.347</b>
1. Zakonske rezerve	071	9.593.340	9.593.340
2. Rezerva za vlastite dionice	072	21.461.614	21.461.614
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-21.461.614	-21.461.614
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	5.559.439	8.848.007
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>076</b>	<b>433.234.579</b>	<b>433.235.519</b>
<b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)</b>	<b>077</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
<b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)</b>	<b>081</b>	<b>52.212.011</b>	<b>27.638.028</b>
1. Zadržana dobit	082	52.212.011	27.638.028
2. Preneseni gubitak	083	0	0
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)</b>	<b>084</b>	<b>5.481.471</b>	<b>118.666.850</b>
1. Dobit poslovne godine	085	5.481.471	0
2. Gubitak poslovne godine	086	0	118.666.850
<b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>	<b>087</b>	<b>11.152.241</b>	<b>2.733.373</b>
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)</b>	<b>088</b>	<b>12.578.056</b>	<b>13.705.604</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	0	1.127.548
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	12.578.056	12.578.056
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	0	0
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)</b>	<b>095</b>	<b>571.020.129</b>	<b>611.483.024</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	474.626.573	515.089.488
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	0	0
11. Odgođena porezna obveza	106	96.393.556	96.393.556
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)</b>	<b>107</b>	<b>156.305.681</b>	<b>168.822.840</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	2.026.171	249.469
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	108.384.361	138.510.833
7. Obveze za predujmove	114	4.165.055	8.958.594
8. Obveze prema dobavljačima	115	31.237.564	15.271.054
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	3.582.232	1.768.099
11. Obveze za poraze, doprinose i slična davanja	118	6.891.413	4.064.791
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	18.885	0
<b>E) ODGOĐENO PLAGANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>122</b>	<b>4.790.706</b>	<b>3.863.921</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)</b>	<b>123</b>	<b>1.455.873.577</b>	<b>1.355.002.730</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>124</b>	<b>5.502.678</b>	<b>5.502.878</b>

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 1.1.2020. do 31.12.2020.

u kunama

Obveznik: SOLARIS, dioničko društvo za hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjeseče	Kumulativ	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)</b>	<b>125</b>	<b>408.262.064</b>	<b>30.340.235</b>	<b>112.003.877</b>	<b>4.986.462</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	1.039.275	1.412.284	930.069	529.251
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	405.210.133	27.987.015	100.136.896	1.827.848
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	2.012.668	940.936	10.936.912	2.629.363
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>	<b>131</b>	<b>380.125.295</b>	<b>106.950.426</b>	<b>208.440.961</b>	<b>44.258.683</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	124.517.606	19.921.148	43.694.460	5.418.191
a) Troškovi sirovina i materijala	134	71.991.030	11.497.054	16.910.629	2.371.812
b) Troškovi prodane robe	135	14.277.254	943.018	2.718.933	29.273
c) Ostali vanjski troškovi	136	38.249.322	7.481.076	24.064.898	3.017.106
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	119.804.083	28.784.882	40.186.501	8.820.397
a) Neto plaće i nadnice	138	70.538.668	16.786.044	24.332.308	5.042.527
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	32.467.718	7.913.191	10.025.059	2.392.544
c) Doprinosi na plaće	140	16.897.697	4.065.647	5.829.134	1.385.326
4. Amortizacija	141	104.731.382	45.618.175	105.666.282	25.857.680
5. Ostali troškovi	142	21.120.264	4.458.751	13.457.076	3.514.662
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	4.678.105	4.577.272	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	4.678.105	4.577.272	0	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	1.817.530	867.686	263.906	263.906
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	1.817.530	867.686	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0	263.906	263.906
8. Ostali poslovni rashodi	153	3.356.325	2.742.512	5.172.736	413.847
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)</b>	<b>154</b>	<b>1.240.494</b>	<b>398.588</b>	<b>908.053</b>	<b>274.506</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	597.526	129.270	514.159	128.783
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	268.299	154.258	934	688
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	374.689	115.060	392.960	145.035
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	0	0	0	0
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>	<b>165</b>	<b>20.753.185</b>	<b>5.284.209</b>	<b>24.141.674</b>	<b>17.298.955</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	16.949.530	3.771.420	16.477.502	9.941.585
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	3.803.655	1.512.789	7.664.172	7.357.370
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	0	0	0	0
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>173</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>174</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>175</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>176</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)</b>	<b>177</b>	<b>409.502.558</b>	<b>30.738.823</b>	<b>112.911.930</b>	<b>5.260.968</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)</b>	<b>178</b>	<b>400.878.480</b>	<b>112.234.635</b>	<b>232.582.635</b>	<b>61.587.638</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)</b>	<b>179</b>	<b>8.624.078</b>	<b>-81.495.812</b>	<b>-119.670.705</b>	<b>-56.326.670</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	8.624.078	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	-81.495.812	-119.670.705	-56.326.670
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>182</b>	<b>1.716.132</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)</b>	<b>183</b>	<b>6.907.946</b>	<b>-81.495.812</b>	<b>-119.670.705</b>	<b>-58.326.670</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	6.907.946	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	-81.495.812	-119.670.705	-56.326.670

<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>						
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE</b>						
<b>OPOREZIVANJA (AOP 187-188)</b>	<b>186</b>	0	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0			
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>						
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	189	0	0			
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191					
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>						
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)</b>						
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0			
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0			
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)</b>						
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)</b>						
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197					
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198					
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>						
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)</b>						
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	6.907.946	-81.495.812	-119.670.705	-56.326.670	
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	5.481.471	-79.751.315	-118.666.850	-55.579.158	
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>						
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>						
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)</b>						
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	203	25.195.399	25.195.399	0	0	
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	204	0	0	0	0	
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	25.195.399	25.195.399	0	0	
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0	
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0	
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0	
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0	
8. Ostale nevladničke promjene kapitala	211	0	0	0	0	
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>						
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)</b>						
	213	25.195.399	25.195.399	0	0	
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)</b>						
	214	32.103.345	-56.300.413	0	0	
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>						
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)</b>						
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	32.103.345	-56.300.413	-119.670.705	-56.326.670	
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	24.785.246	-60.447.540	-118.666.850	-55.579.158	
	217	7.318.099	4.147.127	-1.003.855	-747.512	



**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 1.1.2020. do 31.12.2020.

u kunama

Obveznik: SOLARIS, dioničko društvo za hoteljerstvo, ugostiteljstvo i turizam			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuća razdoblje
1	2	3	4
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
1. Dobit prije oporezivanja	001	8.624.078	-119.670.705
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	127.594.705	120.855.396
a) Amortizacija	003	104.731.382	105.666.282
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	4.678.105	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-865.825	-515.093
e) Rashodi od kamata	007	16.949.530	16.475.203
f) Rezerviranja	008	2.178.204	-786.601
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	-76.691	15.605
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	136.218.783	1.184.691
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	3.715.802	-15.645.863
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	9.568.156	-14.770.121
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-5.592.295	3.457.029
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-258.059	-4.332.571
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	139.934.585	-14.460.972
4. Novčani izdaci za kamate	018	-17.299.856	-10.047.478
5. Plaćeni porez na dobit	019	-1.499.160	-1.191.358
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>121.135.569</b>	<b>-25.699.808</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	615.390	515.093
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	3.728.551	6.143.720
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	4.343.941	6.658.813
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-71.300.849	-31.836.912
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	-4.156.040
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-1.168.000	-70.000
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-72.468.849	-36.062.952
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>-68.124.908</b>	<b>-29.404.139</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	56.626.369	67.774.586
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	56.626.369	67.774.586
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-105.655.149	-2.549.727
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-11.778.985	-4.432.198
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-117.434.114	-6.981.925
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>-60.807.745</b>	<b>80.792.661</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>048</b>	<b>-7.797.084</b>	<b>5.688.714</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>13.220.299</b>	<b>5.423.215</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>5.423.215</b>	<b>11.111.929</b>



**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI**  
(sastavljaju se za tromjesečna izvještajna razdoblja)

Naziv izdavatelja: SOLARIS, dioničko društvo za hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam

OIB: 26217708909

Izvještajno razdoblje: 1.1.-31.12.2020.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna izvještajna razdoblja uključuju:

- a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za tromjesečno izvještajno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju,
- b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za tromjesečno izvještajno razdoblje,
- c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za tromjesečno izvještajno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene,
- d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode.