

Međuzvještaj za III tromjesečje 2021.g

## **IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA ZA III TROMJESEČJE 2021. GODINE**

Polugodišnji izvještaj za razdoblje 01.01. do 30.9.2021..godine sastavljen je sukladno zahtjevu Zakona o tržištu kapitala, a temelji se na propisima koji uređuju osnivanje i poslovanje trgovačkih društava, te računovodstvo poduzetnika i primjenu standarda financijskog izvještavanja.

### **Opći podaci o Društvu**

Društvo SOLARIS, dioničko društvo za hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam, upisano je u sudski registar Trgovačkog suda u Zadru 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.

### **Karakteristike poslovanja**

U prvih 9 mjeseci 2021. godine iskazana je dobit u iznosu od 38,4 mil. kn (sveobuhvatna dobit 38,4 mil.kn) što je za 48,2 mil.kn bolji rezultat nego u istom razdoblju 2020. godine.

Ukupni prihodi ostvareni u tom razdoblju veći su za 155,2 mil. kn u odnosu na isto razdoblje 2020., a ukupni rashodi veći su za 106,9 mil.kn u odnosu na prošlu godinu.

Na veći obujam poslovanja utjecalo je značajni oporavak sektora u odnosu na situaciju u 2020.godini kada je turistički sektor bio jedan od najpogođenijih pandemijom COVID -19.

Kako Društvo ima izrazito sezonski karakter poslovanja, to poslovanje karakteriziraju izrazito visoki fiksni rashodi, što u konačnici značajno utječe i na iskazani rezultat poslovanja.

### **Zaposleni**

Na dan 30.9.2021. Društvo je imalo 456 zaposlenih djelatnika. Prosječan broj zaposlenih za razdoblje 1.1.-30.9.2021. godinu je 342.

### **Uprava Društva:**

Goran Zrilić, predsjednik uprave

### **Nadzorni odbor:**

Branimir Jurišić, predsjednik  
Tamara Župan Badanjak, član  
Lazarela Komlen, član

### **Temeljni kapital Društva**

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

### **Vlasnička struktura na dan 30.9.2021.**

1.Ugo Group 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
<b>UKUPNO</b>	<b>617.719 dionica</b>	<b>100,00%</b>	<b>dionica</b>

Društvo je kontrolirani član Ugo Group kao najveće grupe poduzetnika.

### **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, kako na području kvalitetne obnove smještajnih kapaciteta tako i na području novih vanpansionskih sadržaja, a sve u svrhu podizanja nivoa kvalitete ukupne usluge te 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.

### **Dug Društva i dana jamstva**

Ukupan iznos duga Društva prema kreditnim institucijama i leasing društvima iznosi 613.724.439 kn te je cijeli iznos pokriven hipotekama na imovini Društva te mjenicama i zadužnicama. Dug Društva koji dospijeva nakon više od 5 godina iznosi 243.643.359 kn.

Preostali iznos jamstva koje je Društvo izdalo povezanim društvima u obliku mjenica i zadužnica iznosi 9 milijuna eura.

### **Odgodeni porezi**

U bilanci Društva prikazana je odgođena porezna obveza u iznosu 90.862.859 kn. Odgođeni porez priznat je zbog revalorizacije zemljišta te nije bilo kretanja na navedenoj poziciji od zadnjeg datuma financijskih izvještaja.

### **Dostupnost financijskih izvještaja**

Financijski izvještaji Društva dostupni su na web stranicama 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 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 u prvih 9 mjeseci 2021. godine.

Računovodstvene politike i metode izračunavanja primjenjene u financijskim izvještajima ovog razdoblja istovjetne su politikama kod godišnjeg izvještavanja za 2020. godinu.

Izvještaji su nekonsolidirani i nerevidirani.

U Šibeniku, 29.10.2021.

Predsjednik Uprave:  
Goran Zrilić



**Solaris d.d.**  
HOTEL SOLARIS 86 | 22000 ŠIBENIK  
OIB: 2621770899

## Prilog 1.

## OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2021

do

30.9.2021

Godina:

2021

Kvartal:

3

## Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03171787

Oznaka matične države  
članice izdavatelja:

HR

Matični broj  
subjekta (MBS):

060001583

Osobni identifikacijski  
broj (OIB):

26217708909

LEI:

Šifra  
ustanove:

1392

Tvrka 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):

456

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

Marijana Brajković

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 022 361 048

Adresa e-pošte:

marijana.brajkovic@amadriapark.com

Revizorsko društvo:

(tvrka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)



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

**BILANCA**  
stanje na dan 30.9.2021

u kunama

<b>Obveznik: SOLARIS, dioničko društvo za hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam</b>			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	0	0
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	1.265.978.610	1.224.877.815
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	14.358.776	14.358.776
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	14.358.776	14.358.776
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
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	1.163.605.978	1.111.832.298
1. Zemljište	011	643.326.873	643.326.873
2. Građevinski objekti	012	387.332.273	315.840.305
3. Postrojenja i oprema	013	42.145.994	42.145.994
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	47.310.366	46.660.366
5. Biološka imovina	015	17.710.519	17.710.519
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	25.681.861	46.050.149
8. Ostala materijalna imovina	018	98.092	98.092
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
<b>III. DUGOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	88.013.856	98.686.741
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	84.635.488	95.308.373
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	3.377.968	3.377.968
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. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>	0	0
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	89.792.058	162.931.819
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	8.711.412	14.611.296
1. Sirovine i materijal	039	5.601.226	11.532.274
2. Proizvodnja u tijeku	040	193.842	12.908
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	2.916.344	3.066.114
5. Predumovi 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>	59.251.231	76.706.612
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	25.585.897	38.074.863
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	451.601	3.718.934
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	341.846	1.017.988
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	1.413.997	1.433.158
6. Ostala potraživanja	052	31.457.890	32.461.669
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	18.207.105	25.713.296
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	3.173.224	10.679.415
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI	063	3.622.310	45.900.615
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	1.683.651	7.157.852
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	1.357.454.319	1.394.967.486
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	508.332
<b>PASIVA</b>			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	547.306.555	588.674.921
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	185.315.700	185.315.700
II. KAPITALNE REZERVE	069	8.630.224	8.630.224
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	9.593.340	9.593.340
1. Zakonske rezerve	071	9.593.340	9.593.340
2. Rezerve 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	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	413.930.804	413.930.804
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno 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
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	46.690.494	-67.163.513
1. Zadržana dobit	084	46.690.494	0
2. Preneseni gubitak	085	0	67.163.513
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	-116.854.007	38.368.366
1. Dobit poslovne godine	087	0	38.368.366
2. Gubitak poslovne godine	088	116.854.007	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	3.332.451	3.311.301
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	1.142.548	1.142.548
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	2.189.903	2.168.753
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	597.440.606	668.944.054
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	506.577.747	578.081.195
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	0	0
11. Odgođena porezna obveza	108	90.862.859	90.862.859
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	197.499.722	130.527.601
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	327.404	16.332.495
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	34.053.940	43.053.940
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	136.768.070	35.643.244
7. Obveze za predujmove	116	8.086.488	9.755.741
8. Obveze prema dobavljačima	117	13.798.800	13.879.033
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	1.459.217	4.803.188
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	120	3.005.803	7.059.960
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	0	0
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	8.874.985	3.509.609
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	1.354.454.319	1.394.967.486
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	508.332

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 1.1.2021. do 30.9.2021.

u kunama

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)</b>	<b>001</b>	86.909.046	80.237.174	242.097.672	207.814.232
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	505.878	343.389	2.841.843	2.040.982
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	82.382.303	76.581.574	229.507.812	203.375.966
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	4.020.865	3.312.211	9.748.017	2.397.284
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)</b>	<b>007</b>	86.401.192	45.073.059	190.886.215	105.989.671
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	25.352.795	18.731.573	68.717.042	51.482.777
a) Troškovi sirovina i materijala	010	11.932.685	10.108.737	32.609.237	25.034.527
b) Troškovi prodane robe	011	1.992.115	1.873.506	6.824.226	5.630.229
c) Ostali vanjski troškovi	012	11.427.995	6.749.330	29.283.579	20.818.021
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	26.344.304	13.946.345	38.074.354	22.906.575
a) Neto plaće i nadnice	014	16.212.644	8.670.337	23.377.692	13.810.461
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	6.418.162	3.319.940	9.290.026	5.847.645
c) Doprinosi na plaće	016	3.713.498	1.956.068	5.406.636	3.248.469
4. Amortizacija	017	25.055.935	8.351.978	72.141.968	24.480.656
5. Ostali troškovi	018	6.621.467	3.343.781	11.165.422	6.473.382
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	3.026.691	699.382	787.429	646.281
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)</b>	<b>030</b>	566.976	234.157	558.323	235.621
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	385.131	171.386	337.336	113.681
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	127	68	25.650	24.848
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	181.718	62.703	195.337	97.092
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)</b>	<b>041</b>	10.952.602	10.764.984	13.401.414	4.419.201
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	925.046	325.559
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	10.765.364	10.692.067	12.363.479	4.009.453
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	187.238	72.917	112.889	84.189
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	0	0	0	0
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>049</b>	0	0	0	0
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>050</b>	0	0	0	0
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>051</b>	0	0	0	0
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>052</b>	0	0	0	0
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)</b>	<b>053</b>	87.476.022	80.471.331	242.655.995	208.049.853
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)</b>	<b>054</b>	97.353.794	55.838.043	204.287.629	110.408.872
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)</b>	<b>055</b>	-9.877.772	24.633.288	38.368.366	97.640.981
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	24.633.288	38.368.366	97.640.981
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-9.877.772	0	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>058</b>	0	0	0	0
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)</b>	<b>059</b>	-9.877.772	24.633.288	38.368.366	97.640.981
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	24.633.288	38.368.366	97.640.981
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-9.877.772	0	0	0
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)</b>	<b>062</b>	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>065</b>	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0

<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>						
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)</b>	<b>068</b>	0	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0	0
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)</b>	<b>071</b>	0	0	0	0	0
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)</b>	<b>072</b>	0	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>						
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)</b>	<b>075</b>	0	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0	0
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>						
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>078</b>	-9.877.772	24.633.288	38.368.366	97.640.981	
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)</b>	<b>079</b>	0	0	0	0	
<b>III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)</b>	<b>080</b>	0	0	0	0	
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0	
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0	
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0	
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0	
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0	
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0	
<b>IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)</b>	<b>087</b>	0	0	0	0	
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0	
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0	
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0	
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0	
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0	
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0	
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0	
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0	
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0	
<b>V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)</b>	<b>097</b>	0	0	0	0	
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)</b>	<b>098</b>	-9.877.772	24.633.288	38.368.366	97.640.981	
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>						
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)</b>	<b>099</b>	0	0	0	0	
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0	0	0	
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0	



**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 1.1.2021. do 30.9.2021.

u kunama

Obveznik: SOLARIS, dioničko društvo za hotelijerstvo, 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	-9.877.772	38.368.366
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	35.436.042	82.845.917
a) Amortizacija	003	25.055.935	72.141.968
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	0	-2.000
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-385.257	-362.986
e) Rashodi od kamata	007	10.765.364	13.251.974
f) Rezerviranja	008	0	-21.150
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	-16.477
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	-2.145.412
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	25.558.270	121.214.283
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	14.191.429	-5.681.908
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-10.865.670	36.339.636
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	23.857.838	-29.673.657
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-1.477.753	-9.993.127
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	2.677.014	-2.354.760
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	39.749.699	115.532.375
4. Novčani izdaci za kamate	018	-10.711.426	-11.314.668
5. Plaćeni porez na dobit	019	-264.886	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	28.773.387	104.217.707
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	2.000
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	362.986
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	5.833.549	23.263
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	5.833.549	388.249
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-31.990.795	-20.352.298
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	-10.728.490	-10.672.885
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	-29.455
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	-42.719.285	-31.054.638
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-36.885.736	-30.666.389
<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	34.241.831	53.000.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	34.241.831	53.000.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-18.516.718	-83.405.918
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-1.156.095	-867.095
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	-19.672.813	-84.273.013
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	14.569.018	-31.273.013
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	6.456.669	42.278.305
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	17.762.952	3.622.310
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	24.219.621	45.900.615



BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI  
(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

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

OIB: 26217708909

Izveštajno razdoblje: 1.1.-30.9.2021.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno tromjesečno razdoblje izdavalca u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju (točke od 15. do 15C MRS 34 - Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),

b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za izvještajno tromjesečno razdoblje,

c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene (točka 16.A (a) MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),

d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavalac obavlja djelatnost sezonske prirode (točke 37. i 38. MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine)

e) ostale objave koje propisuje MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine te

f) u bilješkama uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja, osim gore navedenih informacija, objavljuju se i sljedeće informacije:

1. naziv, sjedište poduzetnika (adresa), pravni oblik poduzetnika, državu osnivanja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj te, ako je primjenjivo, da je poduzetnik u likvidaciji, stečaju, skraćenom postupku prestanka ili izvanrednoj upravi

2. usvojene računovodstvene politike (samo naznaku je li došlo do promjene u odnosu na prethodno razdoblje)

3. ukupan iznos svih financijskih obveza, jamstava ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u bilancu, te naznaku prirode i oblika eventualno uspostavljenog stvarnog osiguranja koje je dano; sve obveze koje se odnose na mirovine poduzetnika unutar grupe ili društva povezana sudjelujućim interesom objavljuju se odvojeno

4. iznos i prirodu pojedinih stavki prihoda ili rashoda izuzetne veličine ili pojave

5. iznose koje poduzetnik duguje i koji dospijevaju nakon više od pet godina, kao i ukupna dugovanja poduzetnika pokrivena vrijednim osiguranjem koje je dao poduzetnik, uz naznaku vrste i oblika osiguranja

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja

7. ako je poduzetnik u poslovnoj godini sukladno propisima kapitalizirao trošak plaća djelomično ili u cijelosti, informaciju o iznosu ukupnog troška zaposlenih tijekom godine raščlanjenom na iznos koji je direktno teretio troškove razdoblja i iznos koji je kapitaliziran u vrijednost imovine tijekom razdoblja, na način da se za svaki dio posebno iskazuje ukupni iznos neto plaća te iznos poreza, doprinosa iz plaća i doprinosa na plaće

8. ako su u bilanci priznata rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kraju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine

9. naziv i sjedište svakog poduzetnika u kojem poduzetnik, bilo sam ili preko osobe koja djeluje u svoje ime ali za račun poduzetnika, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznos kapitala koji se drži, iznos ukupnog kapitala i rezervi, i dobit ili gubitak posljednje poslovne godine predmetnog poduzetnika, a za koje su usvojeni godišnji financijski izvještaji; informacije u pogledu kapitala i rezervi i dobiti ili gubitka mogu se izostaviti u slučaju kada predmetni poduzetnik ne objavljuje svoju bilancu i nije pod kontrolom drugog poduzetnika

10. broj i nominalnu vrijednost, ili ako ne postoji nominalna vrijednost, knjigovodstvenu vrijednost dionica ili udjela upisanih tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala

11. postojanje bilo kakvih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava, s naznakom njihovog broja i prava koja daju

12. naziv, sjedište te pravni oblik svakog poduzetnika u kojemu poduzetnik ima neograničenu odgovornost

13. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član grupe

14. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najmanje grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član i koji je također uključen u grupu poduzetnika iz točke 13.

15. mjesto na kojem je moguće dobiti primjerke tromjesečnih konsolidiranih financijskih izvještaja iz točaka 13. i 14., pod uvjetom da su dostupni

16. prirodu i poslovnu svrhu aranžmana poduzetnika koji nisu uključeni u bilancu i financijski utjecaj tih aranžmana na poduzetnika, pod uvjetom da su rizici ili koristi koji proizlaze iz takvih aranžmana materijalni i u mjeri u kojoj je objavljivanje takvih rizika ili koristi nužno za procjenu financijskog stanja poduzetnika

17. prirodu i financijski učinak značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci

a-f Objavljeno u izvješću Uprave o stanju Društva za III. Kvartal 2021.

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

1 Računovodstvene politike i metode izračunavanja primjenjene u financijskim izvještajima ovog razdoblja istovjetne su politikama kod godišnjeg izvještavanja za 2020. godinu.

2 Iznos jamstva koje je Društvo izdalo za obveze povezanih društava u obliku mjenica i zadužnica iznosi 9 milijuna eura.

3 Nije primjenjivo

4 Dug Društva koji dospijeva nakon više od 5 godina iznosi 243.643.359 kn te je cijeli iznos pokriven hipotekama na imovini Društva te mjenicama i zadužnicama.

5 342

6 Nije primjenjivo

7 U bilanci Društva prikazana je odgođena porezna obveza u iznosu 90.862.859 kn. Odgođeni porez priznat je zbog revalorizacije zemljišta te nije bilo kretanja na navedenoj poziciji od zadnjeg datuma financijskih izvještaja.

8

9 Nije primjenjivo

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

11 Društvo nema konvertibilne zadužnice, opcije ili slične vrijednosnice.

12 Vranjica Belvedere d.d., Seget Vranjica 21218, Kralja Zvonimira 62

13 Grupa poduzetnika u kojoj Društvo sudjeluje kao kontrolirani član grupe ne sastavlja tromjesečne izvještaje.

14 Nije primjenjivo

15 Nije primjenjivo

16 Nije primjenjivo

17 Nije primjenjivo