

IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA ZA III TROMJESEČJE 2023. GODINE

Tromjesečni izvještaj za razdoblje 01.01. do 30.09.2023. 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

Za prvih devet mjeseci poslovanja u 2023. godini iskazana je dobit u iznosu od 6.152.408 EUR, dok je Društvo u istom razdoblju prethodne godine ostvarilo dobit u iznosu od 8.453.477 EUR. Ostvarena EBITDA u prvih devet mjeseci poslovanja iznosi 16,44 mil.EUR, dok je u istom razdoblju 2022. godine ostvarena EBITDA u iznosu od 19,51 mil.EUR.

Ukupni prihodi ostvareni u prvih devet mjeseci poslovanja 2023. godini iznose 43,00 mil.EUR te su za 2,22 mil.EUR manji od prihoda ostvarenih u istom razdoblju 2022. godine. Ukupni rashodi iznose 36,86 mil.EUR i veći su za 78 tis.EUR u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Zaposleni

Na dan 30.09.2023. Društvo je imalo 728 zaposlenih djelatnika. Prosječan broj zaposlenih za razdoblje 1.1.-30.09.2023. godine je 634 djelatnika.

Uprava Društva:

Goran Zrilić, predsjednik Uprave

Nadzorni odbor:

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

Solaris d.d., Šibenik

Temeljni kapital Društva

Upisani temeljni kapital Društva iznosi 24.595.620 EUR, raspoređen na 617.719 dionica nominalne vrijednosti 39,82 EUR/dionica.

Vlasnička struktura na dan 30.09.2023.

1.Ugo Group d.o.o., Zagreb	483.483 dionice78,27%	od uk.broja dionica
2. Solaris d.d.	85.060 dionica13,77%	od uk.broja dionica
3. Ostali dioničari	49.176 dionica7,96%	od uk.broja dionica
UKUPNO	617.719 dionica	100,00%	dionica

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 društvo ulaže u podizanje kvalitete usluga koje nudimo, kako na području smještajnih kapaciteta tako i na području novih vanpansionskih sadržaja, a sve u svrhu podizanja nivoa kvalitete ukupne usluge te obogaćivanja ponude.

Izloženost rizicima u poslovanju

Poslovne aktivnosti Društva izložene su različitim tipovima financijskih rizika, uključujući efekte promjena cijena roba i usluga te promjene tečajeva stranih valuta prema EUR.

Imajući u vidu uvođenje EUR kao službene valute u Republici Hrvatskoj od 01.01.2023. godine, za očekivati je značajno reduciranje utjecaja valutnog rizika na poslovanje Društva.

Dug Društva i dana jamstva

Ukupan iznos duga Društva prema kreditnim institucijama i leasing društvima iznosi 68.853.275 EUR i cijeli je iznos pokriven hipotekama na imovini Društva te mjenicama i zadužnicama. Dug Društva koji dopijeva nakon više od 5 godina iznosi 17.645.771 EUR.

Preostali iznos jamstva koje je Društvo izdalo povezanim društvima u obliku mjenica i zadužnica iznosi 7,22 milijuna EUR.

Odgodeni porezi

U bilanci Društva prikazana je odgođena porezna obveza u iznosu 12.059.574 EUR. Odgođeni porez priznat je zbog revalorizacije zemljišta te nije bilo kretanja na navedenoj poziciji od zadnjeg datuma financijskih izvještaja.

Informacije sukladno Javnoj izjavi o implikacijama ruske invazije na Ukrajinu (ESMA32-63-1277)

Ruska invazija na Ukrajinu i uvedene međunarodne sankcije Rusiji neće direktno utjecati na poslovanje Društva jer Društvo nema direktnu poslovnu suradnju s poslovnim subjektima iz Ukrajine i Rusije. Strateška orijentacija i ciljevi Društva ostaju nepromijenjeni i usmjereni su na ulaganja u unapređenje infrastrukture i kvalitete našeg proizvoda te izgradnju stabilnih i dugotrajnih odnosa s partnerima na našim najvažnijim emitivnim tržištima.

Emitivna tržišta Rusije i Ukrajine ne predstavljaju značajan udio u prihodima Društva te se ne očekuje da će potencijalni izostanak tih tržišta ugroziti financijski položaj Društva.

Međutim, za očekivati je da će aktualna ratna zbivanja u Ukrajini uzrokovati poremećaje u lancima nabave na globalnoj razini, rast cijena energenata i pritiske potražnje na industrije koje trpe smanjenje output-a kao posljedicu ruske invazije na Ukrajinu i uvedenih međunarodnih sankcija Rusiji. Društvo je pravovremeno poduzelo mjere odgovora i/ili izbjegavanja indirektnih utjecaja prethodno spomenutih faktora kroz razborito vođenje nabave i osiguravanje dostatnih zaliha za neometano odvijanje poslovanja, pravovremeno zapošljavanje dostatne i adekvatne radne snage te planiranje troškova energenata uz implementaciju kontrolnih mjera nad istima. Stabilnost i predvidivost jedinične cijene energenata uvjetovana je dugoročnim ugovornim aranžmanima s našim partnerima. Uzevši sve u obzir, ruska invazija na Ukrajinu i uvedene međunarodne sankcije Rusiji ni na koji način ne ugrožavaju sposobnost Društva da svoje poslovanje razvija prema going concern konceptu.

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 za devet mjeseci 2023. godine.

Računovodstvene politike i metode izračunavanja primjenjene u financijskim izvještajima ovog razdoblja istovjetne su politikama kod godišnjeg izvještavanja za 2022. godinu.

Izvještaji su nekonsolidirani i nerevidirani.

U Šibeniku, 27.10.2023.

Predsjednik Uprave:


HOTEL SOLARIS 86 | 22000 ŠIBENIK
OIB: 26217701909

Goran Zrilić

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2023

do

30.9.2023

Godina:

2023

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:

74780000U0E85WJU8X28

Šifra
ustanove:

1392

Tvrta 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:

mario.erceg@amadriapark.com

Internet adresa:

www.amadriapark.com

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

728

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrte ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrta knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: Mario Erceg

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

022361030

Adresa e-pošte:

mario.erceg@amadriapark.com

Revizorsko društvo:

(tvrta revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)



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

BILANCA
stanje na dan 30.09.2023.

u eurima

Obveznik: SOLARIS, dioničko društvo za hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	157.745.903	159.665.570
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	1.645.624	1.645.624
1. Izdaci za razvoj	004	148.151	148.151
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.497.473	1.497.473
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 (AOP 011 do 019)	010	142.986.931	144.896.479
1. Zemljište	011	86.696.748	86.696.748
2. Građevinski objekti	012	40.439.969	31.723.235
3. Postrojenja i oprema	013	6.588.267	6.588.267
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	6.534.205	7.180.742
5. Biološka imovina	015	2.002.299	2.002.299
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	712.424	10.692.169
8. Ostala materijalna imovina	018	13.019	13.019
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	13.113.348	13.123.467
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	12.665.015	12.675.134
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	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	448.333	448.333
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	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
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	13.422.471	26.795.271
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	2.917.686	3.369.834
1. Sirovine i materijal	039	2.330.042	2.665.169
2. Proizvodnja u tijeku	040	57.494	42.135
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	530.150	662.530
5. Predumovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	6.289.074	16.394.846
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	1.809.011	8.238.598
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	35.103	428.814
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	37.045	47.201
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	232.322	380.091
6. Ostala potraživanja	052	4.175.593	7.300.144
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	2.195.673	2.193.451
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	1.987.376	1.987.376
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	208.297	206.075
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	2.020.038	4.837.138
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	54.023	1.357.883
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	171.222.397	187.818.704
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	103.195
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	74.170.208	80.322.617
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	24.595.620	24.595.620
II. KAPITALNE REZERVE	069	1.145.428	1.145.428
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	1.273.255	1.273.255
1. Zakonske rezerve	071	1.273.255	1.273.255
2. Rezerve za vlastite dionice	072	2.848.446	2.848.446
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-2.848.446	-2.848.446
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	076	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	54.938.059	54.938.059
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	-8.419.668	-7.782.153
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	8.419.668	7.782.153
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	637.514	6.152.408
1. Dobit poslovne godine	087	637.514	6.152.408
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	382.049	354.310
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	180.524	180.524
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	201.525	173.786
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	77.024.297	82.095.067
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	8.368.696	8.368.696
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	56.596.027	61.666.797
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	12.059.574	12.059.574
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	18.897.397	24.298.264
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	139.118	7.839.010
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	1.000.000
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	15.689.339	7.186.478
7. Obveze za predujmove	116	740.821	2.068.330
8. Obveze prema dobavljačima	117	1.227.742	4.020.222
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	502.568	807.697
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	597.809	1.376.527
12. Obveze s osnovi 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	748.446	748.446
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	171.222.397	187.818.704
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	103.195

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2023. do 30.09.2023.

u eurima

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	45 154.264	33.323.286	42.988.053	31.152.992
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	486.548	283.339	599.716	309.975
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	44.365.739	32.909.432	42.217.596	30.753.826
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	301.977	130.515	150.741	89.191
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)	007	35 147.395	17 754.495	35 262.960	17.355.389
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	14 105.738	8.919.013	14.587.618	9.033.020
a) Troškovi sirovina i materijala	010	6.428.874	3.950.707	6.516.746	3.935.767
b) Troškovi prodane robe	011	1.133.159	871.477	1.005.483	766.746
c) Ostali vanjski troškovi	012	6.543.705	4.096.829	7.065.389	4.330.507
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	9.636.062	4.710.625	9.720.344	4.234.674
a) Neto plaće i nadnice	014	5.817.701	2.817.859	5.806.637	2.507.274
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	2.459.825	1.230.690	2.559.151	1.137.509
c) Doprinosi na plaće	016	1.358.536	662.076	1.354.556	589.891
4. Amortizacija	017	9.503.152	3.168.247	8.734.054	2.911.351
5. Ostali troškovi	018	1.836.161	922.289	1.948.232	939.681
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	66.282	34.321	272.712	236.663
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	74.905	40.815	37.881	12.931
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	39.837	13.425	35.675	12.022
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	2.993	2.970	194	143
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	32.075	24.420	2.012	766
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	1.628.297	534.361	1.590.586	525.542
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	93.890	31.641	96.667	32.918
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	1.495.402	478.824	1.486.069	491.937
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	39.005	23.896	7.830	687
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
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	45.229.169	33.364.101	43.005.934	31.165.923
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	36.775.692	18.288.856	36.853.526	17.880.931
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	8.453.477	15.075.245	6.152.408	13.284.992
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	8.453.477	15.075.245	6.152.408	13.284.992
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	8.453.477	15.075.245	6.152.408	13.284.992
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	8.453.477	15.075.245	6.152.408	13.284.992
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	0	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	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
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	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
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	8.453.477	15.075.245	6.152.408	13.284.992
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	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
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 086 do 095)	087	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
V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 095)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	8.453.477	15.075.245	6.152.408	13.284.992
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2023. do 30.09.2023.

u eurima

Obveznik: SOLARIS, dioničko društvo za hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	8.453.477	6.152.408
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	10.976.588	10.266.103
a) Amortizacija	003	9.503.152	8.734.054
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-79.955	-9.000
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-42.830	-35.869
e) Rashodi od kamata	007	1.589.292	1.582.736
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	6.929	-5.818
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	0
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	19.430.065	16.418.511
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	2.058.784	942.715
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	8.474.273	12.804.477
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-1.981.573	-10.105.774
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-1.728.909	-452.148
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-2.705.007	-1.303.840
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	21.488.849	17.361.226
4. Novčani izdaci za kamate	018	-2.125.531	-1.177.124
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	19.363.318	16.184.102
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	79.955	9.000
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	42.830	35.869
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	11.228	5.522
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	134.013	50.391
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-7.234.656	-10.595.742
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	-10.120
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-6.018	-3.300
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	-7.240.674	-10.609.162
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-7.106.661	-10.558.771
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
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	4.521.709	12.000.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	4.521.709	12.000.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-13.499.239	-14.560.746
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-186.265	-247.485
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	-13.685.504	-14.808.231
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-9.163.795	-2.808.231
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	3.082.862	2.817.100
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	3.344.394	2.020.038
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	6.437.256	4.837.138

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

Naziv izdavatelja: Solans d.d.

OIB: 26217708909

Izveštajno razdoblje: 01.01.2023.-30.09.2023.

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 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 (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 izdavatelj 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 ostvaranja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj te, ako je primjenjivo, da je poduzetnik u likvidaciji, stečaju, skraćenom postupku prastanka 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 imovine 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 vrijednosti 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 bilanci 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 bilanci 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 2023.

1 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 (MBSJ) je 060001583, dok je osobni identifikacijski broj (OIB) 26217708909.

2 Računovodstvene politike i metoda izračunavanja primjenjene u financijskim izvještajima ovog razdoblja istovjetne su politikama kod godišnjeg izvještavanja za 2022. godinu.

3 Iznos jamstva koje je Društvo izdalo za obveze povezanih društava u obliku mjenica i zadužnica iznosi 7,22 milijuna eura.

4 Nije primjenjivo

5 Dug Društva koji dospijeva nakon više od 5 godina iznosi 17.645.771 eur te je cijeli iznos pokriven hipotekama na imovini Društva te mjenicama i zadužnicama.

6 634

7 Trošak zaposlenih koji je direktno teretio troškove razdoblja iznosi 9.720.344,25 EUR, tj. neto plaće iznose 5.806.636,64 eur, porezi 892.630,55 eur te doprinosi iz i doprinosi na plaće 3.021.077,06 eur. Iznos kapitaliziran u vrijednosti imovine iznosi 71.919,33 EUR, tj. neto plaće 44.836,94 EUR, porezi 4.783,66 EUR te doprinosi iz i doprinosi na plaće 22.298,73 EUR.

8 U bilanci Društva prikazana je odgođena porezna obveza u iznosu 12.059.574 eur. Odgođeni porez priznat je zbog revalorizacije zemljišta te nije bilo kretanja na navedenoj poziciji od zadnjeg datuma financijskih izvještaja.

9 Nije primjenjivo

10 Upisani temeljni kapital Društva iznosi 24.595.620,15 eur, raspoređen na 617.719 dionica nominalne vrijednosti 39,82 eur/dionica.

11 Društvo nema konvertibilne zadužnice, opcije ili slične vrijednosnice.

12 Vranjica Belvedere d.d., Seget Vranjica 21213, Kraja 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