

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

31.03.2011.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03171787

Matični broj subjekta (MBS): 060001583

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 26217708909

Tvrtka izdavateljca: SOLARIS D.D. za hoteljerstvo, ugostiteljstvo i turizam

Poštanski broj i mjesto: 22000

ŠIBENIK

Ulica i kućni broj: Hotelsko naselje Solaris b.b.

Adresa e-pošte: roko.antonina@solaris.hr

Internet adresa: www.solaris.hr

Šifra i naziv općine/grada: 444 ŠIBENIK

Šifra i naziv županije: 15 ŠIBENSKO - KNINSKA

Broj zaposlenih: 267

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Antonina Roko

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 022/361030

Telefaks: 022/361801

Adresa e-pošte: roko.antonina@solaris.hr

Prezime i ime: Zrilić Goran


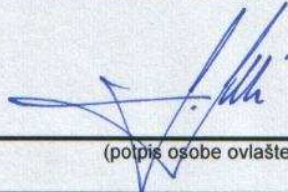
(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства.
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.



»SOLARIS«d.d.
22000 Šibenik
HOTELSKO NASELJE SOLARIS



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

Izveštaj za I tromjesečje 2011.g.

**IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA
ZA I TROMJESEČJE 2011. GODINE**

Tromjesečni izvještaj za razdoblje 01.01. do 31.03.2011. godine sastavljen je sukladno zahtjevu Zakona o tržištu kapitala (NN 88/08), a temelje se na propisima koji uređuju osnivanje i poslovanje trgovačkih društava, te računovodstvo poduzetnika i primjenu standarda financijskog izvještavanja.

Karakteristike poslovanja

Rezultati poslovanja Društva u prvom kvartalu 2011. godine jest gubitak u iznosu od 22,6 mil. kn i veći je za 4,1 mil. kn u odnosu na isto razdoblje 2010. godine. Ukupni prihod u prva tri mjeseca 2011. godine bilježi pad od 24% uz povećanje rashoda za 8%.

Gubitak iz poslovne aktivnosti veći je za 19% dok je gubitak iz financijskih aktivnosti veći za 42,3%.

Zaposleni

Na dan 30.03.2011. društvo je imalo 267 zaposlenih.

Uprava Društva:

Goran Zrilić, predsjednik Uprave

Nadzorni odbor:

Dr. Vladimir Stipetić, predsjednik

Branimir Jurišić, član

Lazarela Komlen, član

Predsjednik Uprave

Goran Zrilić



Vlasnička struktura na dan 31.03.2011.god.

| Dioničar | Ukupan broj dionica | Udio u ukupnom broju |
|--------------------------------|---------------------|----------------------|
| Ugo grupa d.o.o., Zagreb | 483.483 | 78,27 |
| Solaris d.d., Šibenik | 61.150 | 9,90 |
| Jadranska banka d.d. , Šibenik | 19.000 | 3,08 |
| Mali dioničari | 51.612 | 8,35 |
| Hrvatski fond za privatizaciju | 2.474 | 0,40 |
| UKUPNO: | 617.719 | 100 |

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 konstantno investira u podizanje kvalitete usluga koje nudimo, a posebno na području novih vanpansionskih sadržaja, a sve u svrhu obogaćivanja ponude turističkog naselja.

Izloženost cjenovnom, kreditnom i tečajnom riziku

Poslovne aktivnosti Društva izložene su različitim tipovima financijskih rizika, uključujući efekte promjena cijena roba i usluga te promjene tečajeva stranih valuta prema kuni, po kreditnim obvezama s valutnom klauzulom i poslovanju s inozemnim partnerima.

Izjava osobe odgovorne za sastavljanje tromjesečnih financijskih izvještaja

Temeljem članka 407. do 410 Zakona o tržištu kapitala, izjavljujem da su financijska izvješća društva Solaris d.d. Šibenik sastavljena uz primjenu zakonskih propisa i temeljem Međunarodnih standarda financijskog izvješćivanja. Izvješća daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, te rezultata poslovanja za prvih 3 mjeseca 2011. godine.

Računovodstvene politike i metode izračunavanja primjenjene u financijskim izvještajima ovog razdoblja 2011. su istovjetne politikama kod godišnjeg izvještavanja za 2010. godinu.

Izveštaji su nekonsolidirani i nerevidirani.

U Šibeniku, 30.04.2011.



Predsjednik Uprave

Goran Zrilić

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

31.03.2011.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03171787

Matični broj subjekta (MBS): 060001583

Osobni identifikacijski broj (OIB): 26217708909

Tvrtka izdavateljica: SOLARIS D.D. za hoteljerstvo, ugostiteljstvo i turizam

Poštanski broj i mjesto: 22000

ŠIBENIK

Ulica i kućni broj: Hotelsko naselje Solaris b.b.

Adresa e-pošte: roko.antonina@solaris.hr

Internet adresa: www.solaris.hr

Šifra i naziv općine/grada: 444 ŠIBENIK

Šifra i naziv županije: 15 ŠIBENSKO - KNINSKA

Broj zaposlenih: 267

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Antonina Roko

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 022/361030

Telefaks: 022/361801

Adresa e-pošte: roko.antonina@solaris.hr

Prezime i ime: Zrilić Goran

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.03.2011.

| Obveznik: SOLARIS DD | | | |
|---|---------------|------------------------|----------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodno razdoblje | Tekuće razdoblje |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| AKTIVA | | | |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 001 | 0 | 0 |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033) | 002 | 1.152.150.949 | 1.146.864.499 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009) | 003 | 2.011.664 | 2.011.664 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | 0 | 0 |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | 2.011.664 | 2.011.664 |
| 3. Goodwill | 006 | 0 | 0 |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | 0 | 0 |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | 0 | 0 |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | 0 | 0 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019) | 010 | 1.149.918.885 | 1.144.632.435 |
| 1. Zemljište | 011 | 469.634.438 | 469.634.438 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | 656.964.075 | 642.092.259 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | 18.630.605 | 18.630.605 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 0 | 0 |
| 5. Biološka imovina | 015 | 3.485.764 | 3.485.764 |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | 0 | 0 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | 1.204.003 | 10.789.369 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | 0 | 0 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | 0 | 0 |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028) | 020 | 220.400 | 220.400 |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika | 021 | 20.000 | 20.000 |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima | 022 | 0 | 0 |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli) | 023 | 0 | 0 |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 024 | 0 | 0 |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire | 025 | 200.400 | 200.400 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično | 026 | 0 | 0 |
| 7. Ostala dugotrajna financijska imovina | 027 | 0 | 0 |
| 8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 028 | 0 | 0 |
| IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032) | 029 | 0 | 0 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika | 030 | 0 | 0 |
| 2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit | 031 | 0 | 0 |
| 3. Ostala potraživanja | 032 | 0 | 0 |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 033 | 0 | 0 |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058) | 034 | 56.615.571 | 60.549.079 |
| I. ZALIHE (036 do 042) | 035 | 3.387.302 | 4.413.236 |
| 1. Sirovine i materijal | 036 | 1.667.878 | 2.207.396 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 037 | 0 | 0 |
| 3. Gotovi proizvodi | 038 | 0 | 0 |
| 4. Trgovačka roba | 039 | 1.719.424 | 2.205.840 |
| 5. Predujmovi za zalihe | 040 | 0 | 0 |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 041 | 0 | 0 |
| 7. Biološka imovina | 042 | 0 | 0 |
| II. POTRAŽIVANJA (044 do 049) | 043 | 15.887.845 | 19.819.001 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika | 044 | 0 | 0 |
| 2. Potraživanja od kupaca | 045 | 10.441.840 | 9.693.654 |
| 3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika | 046 | 0 | 0 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 047 | 152.879 | 278.207 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 048 | 4.230.795 | 5.417.906 |
| 6. Ostala potraživanja | 049 | 1.062.331 | 4.429.234 |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057) | 050 | 36.108.336 | 35.347.106 |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika | 051 | 0 | 0 |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima | 052 | 36.108.336 | 35.347.106 |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli) | 053 | 0 | 0 |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 054 | 0 | 0 |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire | 055 | 0 | 0 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično | 056 | 0 | 0 |
| 7. Ostala financijska imovina | 057 | 0 | 0 |
| IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI | 058 | 1.232.088 | 969.736 |
| D) PLAĆENI TRŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 059 | 3.280 | 13.319 |
| E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059) | 060 | 1.208.769.800 | 1.207.426.897 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 061 | 201.337 | 201.337 |

| PASIVA | | | |
|--|------------|----------------------|----------------------|
| A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078) | 062 | 911.978.354 | 883.917.471 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 063 | 185.315.700 | 185.315.700 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 064 | 8.630.224 | 8.630.224 |
| III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070) | 065 | 9.593.340 | 9.593.340 |
| 1. Zakonske rezerve | 066 | 9.593.340 | 9.593.340 |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | 067 | 13.516.158 | 13.516.158 |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 068 | 13.516.158 | 13.516.158 |
| 4. Statutarne rezerve | 069 | 0 | 0 |
| 5. Ostale rezerve | 070 | 0 | 0 |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 071 | 653.240.630 | 647.790.758 |
| V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074) | 072 | 65.115.270 | 55.198.460 |
| 1. Zadržana dobit | 073 | 65.115.270 | 65.115.270 |
| 2. Preneseni gubitak | 074 | 0 | 9.916.810 |
| VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077) | 075 | -9.916.810 | -22.611.011 |
| 1. Dobit poslovne godine | 076 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 077 | 9.916.810 | 22.611.011 |
| VII. MANJINSKI INTERES | 078 | 0 | 0 |
| B) REZERVIRANJA (080 do 082) | 079 | 0 | 0 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 080 | 0 | 0 |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 081 | 0 | 0 |
| 3. Druga rezerviranja | 082 | 0 | 0 |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092) | 083 | 200.130.958 | 210.726.952 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | 084 | 0 | 0 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 085 | 0 | 0 |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 086 | 200.130.958 | 210.726.952 |
| 4. Obveze za predujmove | 087 | 0 | 0 |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 088 | 0 | 0 |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima | 089 | 0 | 0 |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 090 | 0 | 0 |
| 8. Ostale dugoročne obveze | 091 | 0 | 0 |
| 9. Odgođena porezna obveza | 092 | 0 | 0 |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105) | 093 | 96.557.632 | 112.679.618 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | 094 | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 095 | | |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 096 | 53.742.768 | 61.215.176 |
| 4. Obveze za predujmove | 097 | 2.824.950 | 8.772.632 |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 098 | 26.610.381 | 31.041.108 |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima | 099 | 0 | 1.450.000 |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 100 | 0 | 0 |
| 8. Obveze prema zaposlenicima | 101 | 1.264.768 | 1.084.286 |
| 9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 102 | 12.114.765 | 9.116.416 |
| 10. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 103 | 0 | 0 |
| 11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 104 | 0 | 0 |
| 12. Ostale kratkoročne obveze | 105 | 0 | 0 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 106 | 102.856 | 102.856 |
| F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106) | 107 | 1.208.769.800 | 1.207.426.897 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 108 | 201.337 | 201.337 |
| DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj) | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE | | | |
| 1. Pripisano imateljima kapitala matice | 109 | | |
| 2. Pripisano manjinskom interesu | 110 | | |

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2011. do 31.03.2011.

Obveznik: SOLARIS DD

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodno razdoblje | | Tekuće razdoblje | |
|--|---------------|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | | Kumulativno | Tromjeseče | Kumulativno | Tromjeseče |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (112+113) | 111 | 7.796.763 | 7.796.763 | 5.613.299 | 5.613.299 |
| 1. Prihodi od prodaje | 112 | 2.327.415 | 2.327.415 | 103.034 | 103.034 |
| 2. Ostali poslovni prihodi | 113 | 5.469.348 | 5.469.348 | 5.510.265 | 5.510.265 |
| II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130) | 114 | 23.690.039 | 23.690.039 | 24.512.643 | 24.512.643 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 115 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Materijalni troškovi (117 do 119) | 116 | 2.045.702 | 2.045.702 | 2.141.278 | 2.141.278 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 117 | 1.518.759 | 1.518.759 | 1.468.876 | 1.468.876 |
| b) Troškovi prodane robe | 118 | 86.794 | 86.794 | 0 | 0 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 119 | 440.149 | 440.149 | 672.402 | 672.402 |
| 3. Troškovi osoblja (121 do 123) | 120 | 5.587.429 | 5.587.429 | 5.374.365 | 5.374.365 |
| a) Neto plaće i nadnice | 121 | 3.382.769 | 3.382.769 | 3.210.821 | 3.210.821 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 122 | 1.390.079 | 1.390.079 | 1.376.796 | 1.376.796 |
| c) Doprinosi na plaće | 123 | 814.581 | 814.581 | 786.748 | 786.748 |
| 4. Amortizacija | 124 | 14.872.416 | 14.872.416 | 14.871.816 | 14.871.816 |
| 5. Ostali troškovi | 125 | 1.001.809 | 1.001.809 | 1.762.928 | 1.762.928 |
| 6. Vrijednosno usklađivanje (127+128) | 126 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine) | 127 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine) | 128 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Rezerviranja | 129 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 130 | 182.683 | 182.683 | 362.256 | 362.256 |
| III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136) | 131 | 88.569 | 88.569 | 356.388 | 356.388 |
| 1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s | 132 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s | 133 | 88.569 | 88.569 | 356.388 | 356.388 |
| 3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa | 134 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 135 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Ostali financijski prihodi | 136 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141) | 137 | 2.692.519 | 2.692.519 | 4.062.605 | 4.062.605 |
| 1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima | 138 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim | 139 | 2.692.519 | 2.692.519 | 4.062.605 | 4.062.605 |
| 3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 140 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Ostali financijski rashodi | 141 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA | 142 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA | 143 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI | 144 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI | 145 | 0 | 0 | 5.450 | 5.450 |
| IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144) | 146 | 7.885.332 | 7.885.332 | 5.969.687 | 5.969.687 |
| X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145) | 147 | 26.382.558 | 26.382.558 | 28.580.698 | 28.580.698 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147) | 148 | -18.497.226 | -18.497.226 | -22.611.011 | -22.611.011 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (146-147) | 149 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (147-146) | 150 | 18.497.226 | 18.497.226 | 22.611.011 | 22.611.011 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 151 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151) | 152 | -18.497.226 | -18.497.226 | -22.611.011 | -22.611.011 |
| 1. Dobit razdoblja (149-151) | 153 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (151-148) | 154 | 18.497.226 | 18.497.226 | 22.611.011 | 22.611.011 |
| DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj) | | | | | |
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | | | | | |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 155 | | | | |
| 2. Pripisana manjinskom interesu | 156 | | | | |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152) | 157 | -18.497.226 | -18.497.226 | -22.611.011 | -22.611.011 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165) | 158 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 159 | | | | |
| 2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i | 160 | | | | |
| 3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske | 161 | | | | |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka | 162 | | | | |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 163 | | | | |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika | 164 | | | | |
| 7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja | 165 | | | | |
| III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA | 166 | | | | |
| IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK | 167 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167) | 168 | -18.497.226 | -18.497.226 | -22.611.011 | -22.611.011 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj) | | | | | |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | | | | | |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 169 | | | | |
| 2. Pripisana manjinskom interesu | 170 | | | | |

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2011. do 31.03.2011.

| Obveznik: SOLARIS DD | | | |
|--|---------------|------------------------|---------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodno razdoblje | Tekuće razdoblje |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI | | | |
| 1. Dobit prije poreza | 001 | -18.497.226 | -22.611.011 |
| 2. Amortizacija | 002 | 9.421.944 | 9.421.944 |
| 3. Povećanje kratkoročnih obveza | 003 | 758.410 | 8.649.578 |
| 4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 004 | 0 | 0 |
| 5. Smanjenje zaliha | 005 | 41.638 | 0 |
| 6. Ostalo povećanje novčanog tijeka | 006 | 0 | 0 |
| I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006) | 007 | -8.275.234 | -4.539.489 |
| 1. Smanjenje kratkoročnih obveza | 008 | 0 | 0 |
| 2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja | 009 | 2.393.666 | 3.931.156 |
| 3. Povećanje zaliha | 010 | 0 | 1.025.934 |
| 4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka | 011 | 82.071 | 10.039 |
| II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011) | 012 | 2.475.737 | 4.967.129 |
| A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH | 013 | 0 | 0 |
| A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH | 014 | 10.750.971 | 9.506.618 |
| NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 015 | 0 | 0 |
| 2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata | 016 | 0 | 0 |
| 3. Novčani primici od kamata | 017 | 0 | 0 |
| 4. Novčani primici od dividendi | 018 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 019 | 0 | 761.230 |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019) | 020 | 0 | 761.230 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 021 | 2.096.970 | 9.585.366 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 022 | 0 | 0 |
| 3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 023 | 7.181.762 | 0 |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023) | 024 | 9.278.732 | 9.585.366 |
| B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH | 025 | 0 | 0 |
| B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH | 026 | 9.278.732 | 8.824.136 |
| NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI | | | |
| 1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 027 | 0 | 0 |
| 2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi | 028 | 22.092.317 | 18.068.402 |
| 3. Ostali primici od financijskih aktivnosti | 029 | 0 | 0 |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029) | 030 | 22.092.317 | 18.068.402 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica | 031 | 1.860.910 | 0 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 032 | 0 | 0 |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 033 | 0 | 0 |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica | 034 | 0 | 0 |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 035 | 0 | 0 |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035) | 036 | 1.860.910 | 0 |
| C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH | 037 | 20.231.407 | 18.068.402 |
| C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH | 038 | 0 | 0 |
| Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038) | 039 | 201.704 | 0 |
| Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037) | 040 | 0 | 262.352 |
| Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja | 041 | 1.733.284 | 1.232.088 |
| Povećanje novca i novčanih ekvivalenata | 042 | 201.704 | 0 |
| Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata | 043 | 0 | 262.352 |
| Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja | 044 | 1.934.988 | 969.736 |

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2011 do 31.3.2011

| Naziv pozicije | AOP oznaka | | | |
|---|------------|------------|--------------------|--------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Upisani kapital | | 001 | 185.315.700 | 185.315.700 |
| 2. Kapitalne rezerve | | 002 | 8.630.224 | 8.630.224 |
| 3. Rezerve iz dobiti | | 003 | 9.593.340 | 9.593.340 |
| 4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak | | 004 | 65.115.270 | 55.198.460 |
| 5. Dobit ili gubitak tekuće godine | | 005 | -9.916.810 | -22.611.011 |
| 6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine | | 006 | 653.240.630 | 647.790.758 |
| 7. Revalorizacija nematerijalne imovine | | 007 | 0 | 0 |
| 8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju | | 008 | 0 | 0 |
| 9. Ostala revalorizacija | | 009 | 0 | 0 |
| 10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009) | | 010 | 911.978.354 | 883.917.471 |
| 11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje | | 011 | 0 | 0 |
| 12. Tekući i odgođeni porezi (dio) | | 012 | 0 | 0 |
| 13. Zaštita novčanog tijeka | | 013 | 0 | 0 |
| 14. Promjene računovodstvenih politika | | 014 | 0 | 0 |
| 15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja | | 015 | 0 | 0 |
| 16. Ostale promjene kapitala | | 016 | 0 | 0 |
| 17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016) | | 017 | 0 | 0 |
| 17 a. Pripisano imateljima kapitala matice | | 018 | | |
| 17 b. Pripisano manjinskom interesu | | 019 | | |

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

Bilješke uz financijske izvještaje (za razdoblje 01.01. - 31.03.2011.)

1. Opći podaci o društvu

Društvo je upisano dana 26.listopada 1995.godine u sudski registar Trgovačkog suda u Splitu rješenjem broj Tt-95/130-2 pod matičnim brojem subjekta MBS: 060001583. Na dan 31. prosinca 2002. godine registar područja prenesen je u Trgovački sud u Šibeniku.

Temeljni kapital društva koji iznosi 185.315.700 kn podijeljen je na 617.719 dionica nominalne vrijednosti 300 kuna.

U razdoblju 01.01.-31.03.2011. godine nije bilo podjele novih dionica, a nije bilo ni značajnijih promjena u vlasništvu dionica.

Organi Društva su Skupština, Nadzorni odbor i Uprava. U promatranom razdoblju nije došlo do nikakvih promjena u njihovu sastavu.

"Solaris" d.d. pruža usluge smještaja i prehrane u hotelima tijekom čitave godine, a u sezoni se još pružaju usluge prehrane i pića gostima campa te usluge marine i druge usluge gostima turističkog naselja.

2. Temelji za sastavljanje financijskih izvješća

Financijski izvještaji Društva sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja (MSFI) odobrenih za primjenu u Republici Hrvatskoj. Financijski izvještaji izrađeni su primjenom metode povijesnog troška i načela vremenske neograničenosti poslovanja.

3. Bilješke uz Bilancu

Dugotrajna materijalna imovina na dan 31.03.2011.godine iznosi 1.144.632.435 kn, a manja je za 5.286.450 kn u odnosu na početak godine. Smanjenje se odnosi na veću amortizaciju u odnosu na ulaganja u dugotrajnu imovinu u prvom tromjesečju 2011.g.

Promjena dugotrajne nematerijalne imovine u ovom razdoblju nije bilo.

Kratkotrajna imovina iskazana na dan 31.03.2011. veća je za 3.933.508 kn u odnosu na početak godine. Pri tom su zalihе veće za 1.025.934 kn, potraživanja veća za 3.931.156 kn, kratkotrajna financijska imovina (dani zajmovi) manja za 761.230 kn dok su novčana sredstva na dan 31.03.2011. manja za 262.352 kn u odnosu na početak godine.

Promjena pozicija kapitala i rezervi u odnosu na 01.01.2011. godine nije bilo, osim u dijelu:

- revalorizacijskih rezervi - smanjenje za 5.449.872 kn što je rezultat ukidanja rezervi za iznos amortizacije revalorizirane vrijednosti osnovnih sredstava,
- prenesenog gubitka - za iznos ostvarenog gubitka u 2010.godini,
- gubitka poslovne godine - prema ostvarenom gubitku u prva 3 mjeseci 2011.g.

Dugoročne obveze odnose se na obveze prema bankama i drugim kreditnim institucijama po dugoročnim kreditima (stanje otplate) i veće su za 10.595.994 kn u odnosu na 01.01.2011. godine.

Kratkoročne obveze iznose 112.679.618 kn i za 5.253.000 kn su veće nego na isti dan prethodne godine, a za 16.121.986 kn u odnosu na 01.01.2011.

4. Bilješke uz Račun dobiti i gubitka

Rezultat poslovanja u prva 3 mjeseci 2011.g. izražen kroz ostvareni gubitak, nešto je lošiji nego u istom razdoblju 2010.g. (2010.g.- gubitak 18.497.226 kn, 2011. - gubitak 22.611.011 kn), a proizlazio je iz pada ukupnih prihoda i istovremenog povećanja ukupnih rashoda u odnosu na isto razdoblje 2010.g.

Ukupni prihodi su manji za 1.915.645 kn nego u istom razdoblju 2010.g. ili za 24%. Na to je utjecalo smanjenje poslovnih prihoda za 2.183.464 kn ili za 28% te povećanje financijskih prihoda (kamate i pozitivne tečajne razlike) za 267.819 kn.

Ukupni rashodi veći su za 2.198.140 kn ili za 8% u odnosu na isto razdoblje 2010. godine. Pri tom su poslovni rashodi bili veći za 822.604 kn ili 3%, financijski rashodi (kamate i negativne tečajne razlike) veći su za 1.370.086 kn dok su izvanredni rashodi veći za 5.450 kn.

Kako Solaris d.d. ima izrazito sezonski karakter poslovanja, to poslovanje u ovom razdoblju karakteriziraju izrazito visoki fiksni rashodi, što u konačnici značajno utječe i na ostvareni rezultat poslovanja.