

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.06.2016.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03171787

Matični broj subjekta (MBS): 060001583

Osobni identifikacijski broj  
(OIB): 26217708909

Tvrtna 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: 966

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtna 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. Međuzvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.



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

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 30.06.2016.

Obveznik: SOLARIS DD			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>AKTIVA</b>			
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	<b>1.390.114.225</b>	<b>1.515.208.077</b>
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	<b>003</b>	4.410.745	4.410.745
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	4.410.745	4.410.745
3. Goodwill	<b>006</b>	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	<b>010</b>	1.327.279.040	1.452.372.892
1. Zemljište	<b>011</b>	625.934.022	625.934.022
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	630.985.883	581.779.849
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	20.891.612	20.891.612
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	0	0
5. Biološka imovina	<b>015</b>	3.485.764	3.485.764
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	45.981.759	220.281.645
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	0	0
9. Ulaganja u nekretnine	<b>019</b>	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	<b>020</b>	58.424.440	58.424.440
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>	43.030.483	43.030.483
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>	0	0
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>024</b>	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>	400	400
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>	15.393.557	15.393.557
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>027</b>	0	0
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>028</b>	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	<b>029</b>	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>	0	0
3. Ostala potraživanja	<b>032</b>	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>033</b>	0	0
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	<b>104.857.008</b>	<b>68.617.869</b>
I. ZALIHE (036 do 042)	<b>035</b>	5.211.822	10.966.579
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	3.182.231	4.534.131
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>	0	0
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>	0	0
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	1.336.793	5.739.650
5. Predujmovi za zalihe	<b>040</b>	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>	692.798	692.798
7. Biološka imovina	<b>042</b>	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	<b>043</b>	73.294.036	46.278.519
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>	62.627.152	27.264.181
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	6.291.481	5.351.876
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	251.998	485.887
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	960.559	6.820.685
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	3.162.846	6.355.890
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	<b>050</b>	19.447.301	5.039.778
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>	17.535.498	500.000
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>053</b>	0	0
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>054</b>	0	0
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>055</b>	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>056</b>	1.911.803	4.539.778
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	<b>058</b>	6.903.849	6.332.993
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	<b>517.796</b>	<b>10.349.380</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	<b>1.495.489.029</b>	<b>1.594.175.326</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	<b>833.996.098</b>	<b>791.692.780</b>
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	21.461.614	21.461.614
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	21.461.614	21.461.614
4. Statutarne rezerve	069	0	0
5. Ostale rezerve	070	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	589.130.864	576.921.807
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	38.870.337	41.325.970
1. Zadržana dobit	073	38.870.337	41.325.970
2. Preneseni gubitak	074	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	2.455.633	-30.094.261
1. Dobit poslovne godine	076	2.455.633	0
2. Gubitak poslovne godine	077	0	30.094.261
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	<b>7.440.285</b>	<b>7.440.285</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	081	0	0
3. Druga rezerviranja	082	7.440.285	7.440.285
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	<b>513.732.458</b>	<b>627.386.085</b>
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	366.449.742	483.155.633
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	147.282.716	144.230.452
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	<b>135.163.588</b>	<b>162.721.083</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	6.052.348	10.310.059
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	0	0
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	79.259.690	68.483.335
4. Obveze za predujmove	097	2.308.694	14.900.627
5. Obveze prema dobavljačima	098	32.883.946	35.282.676
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	4.169.000	12.337.090
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	2.811.932	7.210.452
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	7.634.458	13.770.709
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	43.520	426.135
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	<b>5.156.600</b>	<b>4.935.093</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	<b>1.495.489.029</b>	<b>1.594.175.326</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		0
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

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

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2016. do 30.06.2016.

Obveznik: SOLARIS DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	<b>88.235.620</b>	<b>76.386.395</b>	<b>99.003.959</b>	<b>82.171.081</b>
1. Prihodi od prodaje	112	72.702.000	68.743.527	83.509.944	74.396.723
2. Ostali poslovni prihodi	113	15.533.620	7.642.868	15.494.015	7.774.358
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	<b>104.017.417</b>	<b>67.119.523</b>	<b>119.058.869</b>	<b>78.809.734</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	25.914.457	22.646.792	30.636.396	24.338.490
a) Troškovi sirovina i materijala	117	16.368.692	14.202.054	19.940.952	15.960.032
b) Troškovi prodane robe	118	3.225.275	3.148.216	3.267.392	3.130.506
c) Ostali vanjski troškovi	119	6.320.490	5.296.522	7.428.052	5.247.952
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	25.324.173	16.951.811	33.893.522	25.420.772
a) Neto plaće i nadnice	121	15.505.198	10.351.743	19.425.232	14.188.779
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	6.150.356	4.140.016	9.616.936	7.604.464
c) Doprinosi na plaće	123	3.668.619	2.460.052	4.851.354	3.627.529
4. Amortizacija	124	47.571.825	23.785.913	49.206.034	25.420.121
5. Ostali troškovi	125	5.112.524	3.654.488	5.096.249	3.419.626
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	94.438	80.519	226.668	210.725
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	<b>1.175.939</b>	<b>571.469</b>	<b>276.430</b>	<b>71.580</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	132	0	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	133	1.175.939	571.469	276.430	71.580
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
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	<b>9.747.880</b>	<b>4.695.008</b>	<b>10.315.781</b>	<b>5.513.886</b>
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	9.747.880	4.695.008	10.315.781	5.513.886
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	0	0	0	0
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>				
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	<b>89.411.559</b>	<b>76.957.864</b>	<b>99.280.389</b>	<b>82.242.661</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	<b>113.765.297</b>	<b>71.814.531</b>	<b>129.374.650</b>	<b>84.323.620</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	<b>-24.353.738</b>	<b>5.143.333</b>	<b>-30.094.261</b>	<b>-2.080.959</b>
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	5.143.333	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	24.353.738	0	30.094.261	2.080.959
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	<b>-24.353.738</b>	<b>5.143.333</b>	<b>-30.094.261</b>	<b>-2.080.959</b>
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	5.143.333	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	24.353.738	0	30.094.261	2.080.959
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>	<b>-24.353.738</b>	<b>5.143.333</b>	<b>-30.094.261</b>	<b>-2.080.959</b>
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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				
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>				
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>167</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	<b>-24.353.738</b>	<b>5.143.333</b>	<b>-30.094.261</b>	<b>-2.080.959</b>
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2016. do 30.06.2016.

Obveznik: SOLARIS DD			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	-24.353.738	-30.094.261
2. Amortizacija	002	47.571.825	49.206.034
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	32.084.334	38.333.850
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	27.015.517
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	0	0
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>55.302.421</b>	<b>84.461.140</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	519.593	0
3. Povećanje zaliha	010	2.357.658	5.754.757
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	20.677.068	25.314.412
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>23.554.319</b>	<b>31.069.169</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>31.748.102</b>	<b>53.391.971</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
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	14.407.523
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>0</b>	<b>14.407.523</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	41.946.303	174.299.886
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	94.876	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>42.041.179</b>	<b>174.299.886</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>42.041.179</b>	<b>159.892.363</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
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	33.798.482	116.705.891
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>33.798.482</b>	<b>116.705.891</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	21.946.869	10.776.355
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	176.704	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	0
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>22.123.573</b>	<b>10.776.355</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>11.674.909</b>	<b>105.929.536</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	1.381.832	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	570.856
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	3.404.111	6.903.849
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	1.381.832	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	570.856
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	4.785.943	6.332.993

**IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od **1.1.2016** do **30.6.2016**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	<b>001</b>	185.315.700	185.315.700
2. Kapitalne rezerve	<b>002</b>	8.630.224	8.630.224
3. Rezerve iz dobiti	<b>003</b>	9.593.340	9.593.340
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	<b>004</b>	38.870.337	41.325.970
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	<b>005</b>	2.455.633	-30.094.261
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	<b>006</b>	589.130.864	576.921.807
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	<b>007</b>	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	<b>008</b>	0	0
9. Ostala revalorizacija	<b>009</b>	0	0
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	833.996.098	791.692.780
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	<b>011</b>	0	0
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	<b>012</b>	147.282.716	144.230.452
13. Zaštita novčanog tijeka	<b>013</b>	0	0
14. Promjene računovodstvenih politika	<b>014</b>	0	0
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	<b>015</b>	0	0
16. Ostale promjene kapitala	<b>016</b>	0	0
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	147.282.716	144.230.452
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>018</b>		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	<b>019</b>		

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. - 30.06.2016.)**

### **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.-30.06.2016. 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 30.06.2016.godine iznosi 1.452.372.892 kn, i veća je za 125.093.852 kn u odnosu na početak godine. Povećanje se odnosi na manju amortizaciju u odnosu na ulaganja u dugotrajnu imovinu u prvom polugodištu 2016.g.

Promjena dugotrajne nematerijalne imovine u ovom razdoblju nije bilo.

Kratkotrajna imovina iskazana na dan 30.06.2016. manja je za 36.239.139 kn u odnosu na početak godine. Pri tom su zalihe veće za 5.754.757 kn, potraživanja su manja za 27.015.517 kn, kratkotrajna financijska imovina (dani zajmovi) manja za 14.407.523 kn, a novčana sredstva na dan 30.06.2016. manja su za 570.856 kn u odnosu na početak godine.

Promjena glavnih pozicija kapitala i rezervi u odnosu na 01.01.2016. godine nije bilo, osim u dijelu:

- revalorizacijskih rezervi - smanjenje za 12.209.057 kn što je rezultat ukidanja rezervi za iznos od 80% amortizacije revalorizirane vrijednosti osnovnih sredstava,
- zadržane dobiti - povećanje za iznos ostvarene dobiti u 2016.godini,
- gubitka poslovne godine - prema ostvarenom gubitku u prvih 6 mjeseci 2016.g.

Dugoročne obveze odnose se na obveze prema bankama i drugim kreditnim institucijama po dugoročnim kreditima (stanje otplate) koje su veće za 116.705.891 kn u odnosu na 01.01.2016. godine te na odgođenu poreznu imovinu koja je manja za 3.052.264 kn (20% amortizacije revaloriz.vrijednosti osnovnih sredstava).

Kratkoročne obveze iznose 162.721.083 kn i za 27.557.495 kn su veće u odnosu na dan 01.01.2016.god.

Inače, od ukupnih kratkoročnih obveza 68.483.335 kn se odnosi na obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama uključujući i dospjeće dugoročnih kredita do 1 god., 35.282.676 kn na obveze prema dobavljačima, a 14.900.627 kn na obveze za primljene predujmove.

### **4. Bilješke uz Račun dobiti i gubitka**

Rezultat poslovanja u prvih 6 mjeseci 2016.g. izražen kroz ostvareni gubitak je negativan i iznosi 30.094.261 kn (2015. - gubitak 24.353.738 kn).

Ukupni prihodi su veći za 9.868.830 kn nego u istom razdoblju 2015.g.. Pri tom je poslovni prihod povećan za 10.768.339 kn, a financijski prihodi su manji za 899.509 kn (kamate i pozitivne tečajne razlike).

Ukupni rashodi veći su za 15.609.353 kn ili za 13,7% u odnosu na isto razdoblje 2015. godine. Pri tom su poslovni rashodi bili veći za 15.041.452 kn ili 14,4%, a financijski rashodi (kamate i negativne tečajne razlike) za 567.901 kn ili 5,8%.

Najveći utjecaj na povećanje poslovnih, a time i ukupnih rashoda imalo je povećanje troškova osoblja i materijalnih troškova.

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.

Međuizvještaj za I polugodište 201.g.

## **IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA ZA I POLUGODIŠTE 2016. GODINE**

Polugodišnji izvještaj za razdoblje 01.01. do 30.06.2016.godine sastavljen je sukladno zahtjevu Zakona o tržištu kapitala (NN 88/08), a temelji se na propisima koji uređuju osnivanje i poslovanje trgovačkih društava, te računovodstvo poduzetnika i primjenu standarda financijskog izvještavanja.

### **Karakteristike poslovanja**

Ukupni prihod ostvaren u prvom polugodištu 2016. godine veći je za 9,8 mil. kn, a ukupni rashodi za 15,6 mil.kn. Ostvareni gubitak iznosi 30,09 mil. kn što je za 5,7 mil.kn više nego u istom razdoblju prošle godine, a koji je nastao uslijed povećanih troškova osoblja, materijalnih troškova i amortizacije.

Inače, s obzirom na sezonski karakter poslovanja Društva, negativni rezultat u promatranom razdoblju je planiran.

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

### **Zaposleni**

Na dan 30.06.2016. Društvo je imalo 966 zaposlenih djelatnika, dok je na dan 30.06.2015. bilo 878 zaposlenih.

### **Uprava Društva:**

Goran Zrilić, predsjednik uprave

### **Nadzorni odbor:**

Dr.Vladimir Stipetić, predsjednik  
Branimir Jurišić, član  
Lazarela Komlen, član



**Vlasnička struktura na dan 30.06.2016.**

1.Ugo-grupa 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>

**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.

**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 prvog polugodišta 2016. godine.

Računovodstvene politike i metode izračunavanja primjenjene u financijskim izvještajima prvog polugodišta su istovjetne politikama kod godišnjeg izvještavanja za 2015. godinu.

Izvještaji su nekonsolidirani i nerevidirani.

U Šibeniku, 26.07.2016.

Predsjednik Uprave:

Goran Zrilić

  
 Solaris d.d.  
HOTEL SOLARIS P&T 22000 ŠIBENIK  
OIB: 26217708909