

IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA ZA I TROMJESEČJE 2024. GODINE

Tromjesečni izvještaj za razdoblje 01.01. do 31.03.2024. 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 prvom tromjesečju 2024. godini Društvo je ostvarilo gubitak u iznosu od 6.603.820 EUR, dok je u istom razdoblju prethodne godine ostvaren gubitak u iznosu od 5.925.146 EUR. Ostvarena EBITDA za prva tri mjeseca poslovanja u 2024. godini iznosi -3,2 mil.EUR, dok je u istom razdoblju 2023. godine ostvarena EBITDA u iznosu od -2,5 mil.EUR.

Ukupni prihodi ostvareni u prva tri mjeseca 2024. godine iznose 2.012.601 EUR te su veći za 494.067 EUR u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Ukupni rashodi iznose 8.616.421 EUR i veći su za 1.172.741 EUR u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Zaposleni

Na dan 31.03.2024. godine Društvo je imalo 432 zaposlena djelatnika. Prosječan broj zaposlenih za razdoblje 1.1.-31.03.2024. godine je 397 djelatnika.

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 24.091.041 EUR, raspoređen na 617.719 dionica nominalne vrijednosti 39,00 EUR/dionica.

Vlasnička struktura na dan 31.03.2024.

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.

Društvo djeluje na međunarodnoj razini i izloženo je valutnom riziku koji proizlazi iz raznih promjena tečajeva stranih valuta. Valutni rizik nastaje iz budućih komercijalnih transakcija, priznate imovine i obveza i neto ulaganja u kapitalne i poslovne aktivnosti u inozemstvu. Imajući u vidu uvođenje EUR kao službene valute u Republici Hrvatskoj od 01.01.2023. godine, utjecaj valutnog rizika na poslovanje Društva je značajno reduciran u odnosu na prethodna razdoblja poslovanja.

Dug Društva i dana jamstva

Ukupan iznos duga Društva prema kreditnim institucijama i leasing društvima iznosi 80.713.208 EUR i cijeli je iznos pokriven hipotekama na imovini Društva te mjenicama i zadužnicama. Dug Društva koji dopijeva nakon više od 5 godina iznosi 15.913.606 EUR.

Preostali iznos jamstva koje je Društvo izdalo povezanim društvima u obliku mjenica i zadužnica iznosi 7,1 milijun EUR.

Odgodeni porezi

U bilanci Društva prikazana je odgođena porezna obveza u iznosu 15.913.606 EUR. Odgođeni porez priznat je zbog revalorizacije zemljišta te nije bilo kretanja na navedenoj poziciji od zadnjeg datuma financijskih izvještaja 31.12.2023. godine.

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 prvo tromjesečje 2024. godine.

Računovodstvene politike i metode izračunavanja primjenjene u financijskim izvještajima ovog razdoblja istovjetne su politikama kod godišnjeg izvještavanja za 2023. godinu.

Izvještaji su nekonsolidirani i nerevidirani.

U Šibeniku, 29.04.2024. godine

Predsjednik Uprave:

Goran Zrilić

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

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2024

do

31.3.2024

Godina:

2024

Kvartal:

1

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03171787

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

060001583

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

26217708909

LEI:

74780000U0E85WJU8X26

Šifra
ustanove:

1392

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

Poštanski broj i mjesto:

22000

Šibenik

Ulica i kućni broj: Hotel Solaris 86

Adresa e-pošte: mario.erceg@amadriapark.com

Internet adresa: www.amadriapark.com

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

432

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: Mario Erceg

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 022361030

Adresa e-pošte: mario.erceg@amadriapark.com

Revizorsko društvo:

(tvrka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

HOTELI SOLARIS 86 | 22000 ŠIBENIK

OIB: 26217708909

BILANCA
stanje na dan 31.03.2024.

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	184.264.251	188.719.239
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	1.565.838	1.565.838
1. Izdaci za razvoj	004	153.355	153.355
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.412.483	1.412.483
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 (AOP 011 do 019)	010	169.423.384	173.878.372
1. Zemljište	011	108.500.000	108.500.000
2. Građevinski objekti	012	38.944.770	35.957.121
3. Postrojenja i oprema	013	7.194.260	7.194.260
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	7.056.289	7.050.516
5. Biološka imovina	015	2.018.180	2.018.180
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	807.607	108.335
7. Materijalna imovina u pripremi	017	4.889.259	13.036.941
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	13.275.029	13.275.029
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	12.675.134	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	599.895	599.895
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	11.312.797	17.111.266
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	2.508.718	2.490.301
1. Sirovine i materijal	039	1.852.981	1.639.607
2. Proizvodnja u tijeku	040	68.625	145.024
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	587.112	705.670
5. Predujmovi 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	6.068.474	11.290.431
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	1.652.516	6.363.827
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	63.482	359.771
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	40.880	48.723
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	48.418	42.508
6. Ostala potraživanja	052	4.263.178	4.475.602
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	2.032.676	1.127.055
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	1.974.103	1.074.103
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	58.573	52.952
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANCJI I BLAGAJNI	063	702.929	2.203.479
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	380.210	415.827
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	195.957.258	206.246.332
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	34.495	32.872
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	92.813.071	86.209.251
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	24.091.041	24.091.041
II. KAPITALNE REZERVE	069	1.650.007	1.650.007
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	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	72.495.318	72.495.318
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	-7.763.297	-6.696.550
1. Zadržana dobit	084	0	0
2. Preneseni gubitak	085	7.763.297	6.696.550
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	1.066.747	-6.603.820
1. Dobit poslovne godine	087	1.066.747	0
2. Gubitak poslovne godine	088	0	6.603.820
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	358.067	358.067
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	184.281	184.281
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	173.786	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	72.819.803	77.719.803
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	9.868.696	9.768.696
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	47.037.501	52.037.501
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	15.913.606	15.913.606
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	29.033.458	41.026.352
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	1.457.523	5.824.645
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
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	23.642.984	28.675.707
7. Obveze za predujmove	116	763.572	2.903.016
8. Obveze prema dobavljačima	117	2.063.962	2.350.268
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	570.575	638.852
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	534.842	633.864
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	932.859	932.859
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	195.957.258	206.246.332
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	34.495	32.872

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2024. do 31.03.2024.

u eurima

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

Naziv pozicije	AOP oznaka	isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečno	Kumulativ	Tromjesečno
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	1.505.581	1.505.581	1.998.988	1.998.988
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	88.831	88.831	129.784	129.784
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	1.403.266	1.403.266	1.856.238	1.856.238
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	13.484	13.484	12.966	12.966
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)	007	6.956.618	6.956.618	8.152.723	8.152.723
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	1.323.072	1.323.072	1.371.779	1.371.779
a) Troškovi sirovina i materijala	010	740.962	740.962	797.718	797.718
b) Troškovi prodane robe	011	8.729	8.729	29.636	29.636
c) Ostali vanjski troškovi	012	573.381	573.381	544.425	544.425
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	2.317.047	2.317.047	2.797.856	2.797.856
a) Neto plaće i nadnice	014	1.396.040	1.396.040	1.679.357	1.679.357
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	598.454	598.454	726.300	726.300
c) Doprinosi na plaće	016	322.553	322.553	392.199	392.199
4. Amortizacija	017	2.905.578	2.905.578	2.993.422	2.993.422
5. Ostali troškovi	018	393.017	393.017	976.514	976.514
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	17.904	17.904	13.152	13.152
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	12.953	12.953	13.613	13.613
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	11.761	11.761	11.849	11.849
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	1	1	1.752	1.752
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	1.191	1.191	12	12
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	487.062	487.062	463.698	463.698
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	30.953	30.953	36.664	36.664
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	453.556	453.556	427.031	427.031
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	2.553	2.553	3	3
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	1.518.534	1.518.534	2.012.601	2.012.601
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	7.443.680	7.443.680	8.616.421	8.616.421
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-5.925.146	-5.925.146	-6.603.820	-6.603.820
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-5.925.146	-5.925.146	-6.603.820	-6.603.820
XII. POREZ NA DOBIT	058	0	0	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-5.925.146	-5.925.146	-6.603.820	-6.603.820
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-5.925.146	-5.925.146	-6.603.820	-6.603.820
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	-5.925.146	-5.925.146	-6.603.820	-6.603.820
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 osnovne 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 088 do 096)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnovne učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnovne 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 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	-5.925.146	-5.925.146	-6.603.820	-6.603.820
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

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2024. do 31.03.2024.

u eurima

Obveznik: SOLARIS, dioničko društvo za hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuća razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-5.925.148	-6.603.820
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	3.374.462	3.443.525
a) Amortizacija	003	2.905.578	2.993.422
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-2.500	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-11.762	-13.601
e) Rashodi od kamata	007	484.508	463.695
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-1.362	9
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	-2.550.684	-3.160.295
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-3.064.608	1.473.661
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	4.042.851	6.712.818
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-6.571.291	-5.221.957
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-133.005	18.417
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-403.163	-35.617
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-5.615.292	-1.686.634
4. Novčani izdaci za kamate	018	-95.083	-390.922
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-5.710.375	-2.077.556
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	2.500	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	1	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	2.084	907.307
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	4.585	907.307
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-1.693.538	-8.147.682
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	-9.184	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-23.541	0
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	-1.726.263	-8.147.682
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-1.721.678	-7.240.375
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	7.000.000	10.000.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	7.000.000	10.000.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	0	-100.000
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-74.577	-85.834
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	-74.577	-185.834
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	6.925.423	9.814.166
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	-506.630	496.235
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	2.213.874	1.707.244
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	1.707.244	2.203.479

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

Naziv izdavatelja: Solaris d.d.

OIB: 26217708909

Izveštajno razdoblje: 01.01.2024.-31.03.2024.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

- a) objašnjenje poslovnih događaja koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskom 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 mjenjale, 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 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 dostižu 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 cjelosti, 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 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 I. kvartal 2024.

- 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 (MBS) je 060001583, dok je osobni identifikacijski broj (OIB) 26217708909.
- 2 Računovodstvene politike i metode izračunavanja primjenjene u financijskim izvještajima ovog razdoblja istovjetne su politikama kod godišnjeg izvještavanja za 2023. godinu.
- 3 Iznos jamstva koje je Društvo izdalo za obveze povezanih društava u obliku mjenica i zadužnica iznosi 7,1 milijun eura.
- 4 Nije primjenjivo
- 5 Dug Društva koji dostiže nakon više od 5 godina iznosi 15.567.056,72 eur te je cijeli iznos pokriven hipotekama na imovini Društva te mjenicama i zadužnicama.
- 6 397
- 7 Trošak zaposlenih koji je direktno teretio troškove razdoblja iznosi 2.797.855,54 EUR, tj. neto plaće iznose 1.679.356,65 EUR, porezi 244.931,26 EUR te doprinosi iz i doprinosi na plaće 873.567,63 EUR. Iznos kapitaliziran u vrijednosti imovine iznosi 215.086,85 EUR, tj. neto plaće 132.955,44 EUR, porezi 16.129,15 EUR te doprinosi iz i doprinosi na plaće 66.002,26 EUR.
- 8 U bilanci Društva prikazana je odgođena porezna obveza u iznosu 15.913.606 eur. Odgođeni porez priznat je zbog revalorizacije zemljišta te je došlo do povećanja na navedenoj poziciji od zadnjeg datuma financijskih izvještaja u iznosu od 3.854.032 eur.
- 9 Nije primjenjivo
- 10 Upisani temeljni kapital Društva iznosi 24.091.041,00 eur, raspoređen na 617.719 dionica nominalne vrijednosti 39,00 eur/dionica.
- 11 Društvo nema konvertibilne zadužnice, opcije ili slične vrijednosnice.
- 12 Vranjica Belvedere d.d., Seget Vranjica 21218, 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