

**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.09.2011.

**Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03171787

Matični broj subjekta (MBS): 060001583

Osobni identifikacijski broj (OIB): 26217708909

Tvrtna 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: 632

(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. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.



**»SOLARIS«d.d.**  
22000 Šibenik 1  
HOTELSKO NASELJE SOLARIS



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**Izvještaj za III tromjesečje 2011.g.**

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

Tromjesečni izvještaj za razdoblje 01.01. do 30.09.2011. 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**

Rezultat poslovanja Društva u prvih devet mjeseci 2011. godine jest dobit u iznosu od 36,1 mil. kn i veća je za 15,4 mil. kn u odnosu na isto razdoblje 2010. godine. Ukupni prihod imao je kumulativno rast od 12,75% (treće tromjesečje rast od 19%), uz povećanje rashoda za 4% (treće tromjesečje rast od 6,78%).

Dobit iz poslovne aktivnosti veća je za 38,83% dok je gubitak iz financijskih aktivnosti manji za 7,81%, kumulativno za prvih devet mjeseci 2011.godine u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

**Zaposleni**

Na dan 30.09.2011. društvo je imalo 632 zaposlena.

**Uprava Društva:**

Goran Zrilić, predsjednik Uprave

**Nadzorni odbor:**

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

**Vlasnička struktura na dan 30.09.2011.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
Ostali	54.086	8,76
<b>UKUPNO:</b>	<b>617.719</b>	<b>100</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 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 9 mjeseci 2011. godine.

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

Izvještaji su nekonsolidirani i nerevidirani.

U Šibeniku, 31.10.2011.

Predsjednik Uprave

Goran Zrilić



**Prilog 1.**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.09.2011.

**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: 632

(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 30.09.2011.

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>1.152.150.949</b>	<b>1.141.926.082</b>
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	<b>003</b>	2.011.664	2.011.664
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	2.011.664	2.011.664
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>	1.149.918.885	1.139.694.018
1. Zemljište	<b>011</b>	469.634.438	471.655.000
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	656.964.075	612.743.061
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	18.630.605	20.811.023
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>	1.204.003	30.999.170
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>	0	0
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)	<b>020</b>	220.400	220.400
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>	20.000	20.000
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>	200.400	200.400
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>	0	0
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>56.615.571</b>	<b>87.237.234</b>
I. ZALIHE (036 do 042)	<b>035</b>	3.387.302	6.211.752
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	1.667.878	3.030.805
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>	0	0
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>	0	0
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	1.719.424	3.180.947
5. Predujmovi za zalihe	<b>040</b>	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>	0	0
7. Biološka imovina	<b>042</b>	0	0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	<b>043</b>	15.887.845	35.578.414
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>	0	0
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	10.441.840	28.486.084
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>	0	0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	152.879	1.009.759
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	4.230.795	5.492.235
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	1.062.331	590.336
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	<b>050</b>	36.108.336	41.834.544
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>	0	0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>	36.108.336	41.834.544
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>	0	0
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>	0	0
IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI	<b>058</b>	1.232.088	3.612.524
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	<b>3.280</b>	<b>4.030.485</b>
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	<b>1.208.769.800</b>	<b>1.233.193.801</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>	201.337	3.790.803

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	<b>911.978.354</b>	<b>931.766.335</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	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	636.891.014
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	65.115.270	55.198.460
1. Zadržana dobit	073	65.115.270	55.198.460
2. Preneseni gubitak	074	0	0
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	-9.916.810	36.137.597
1. Dobit poslovne godine	076	0	36.137.597
2. Gubitak poslovne godine	077	9.916.810	0
VII. MANJINSKI INTERES	078	0	0
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	<b>200.130.958</b>	<b>196.644.959</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	200.130.958	196.644.959
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
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	<b>96.557.632</b>	<b>104.679.651</b>
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	38.309.798
4. Obveze za predujmove	097	2.824.950	0
5. Obveze prema dobavljačima	098	26.610.381	42.304.766
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099	0	0
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100	0	0
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.264.768	3.024.927
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	12.114.765	21.040.160
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
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	<b>102.856</b>	<b>102.856</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	<b>1.208.769.800</b>	<b>1.233.193.801</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>	<b>201.337</b>	<b>3.790.803</b>
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
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 30.09.2011.

Obveznik: SOLARIS DD

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	<b>165.308.897</b>	<b>108.048.556</b>	<b>184.625.485</b>	<b>128.227.143</b>
1. Prihodi od prodaje	112	148.667.451	102.392.678	167.985.027	122.665.322
2. Ostali poslovni prihodi	113	16.641.446	5.655.878	16.640.458	5.561.821
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	<b>133.043.137</b>	<b>64.009.708</b>	<b>139.829.801</b>	<b>71.267.307</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	43.782.646	27.928.789	49.728.221	33.543.132
a) Troškovi sirovina i materijala	117	28.091.517	17.663.410	32.022.106	21.183.542
b) Troškovi prodane robe	118	7.618.046	5.664.343	8.937.184	6.859.463
c) Ostali vanjski troškovi	119	8.073.083	4.601.036	8.768.931	5.500.127
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	32.637.015	15.208.633	33.562.005	15.995.854
a) Neto plaće i nadnice	121	20.289.727	9.564.324	20.735.397	9.898.409
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	7.785.401	3.549.201	8.046.069	8.849.712
c) Doprinosi na plaće	123	4.561.887	2.095.108	4.780.539	2.247.733
4. Amortizacija	124	44.616.448	14.871.816	44.615.424	14.871.792
5. Ostali troškovi	125	7.554.448	3.340.860	7.754.617	3.796.998
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	4.452.580	2.659.610	4.169.534	3.059.531
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	<b>1.053.906</b>	<b>406.422</b>	<b>1.375.407</b>	<b>877.911</b>
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	1.053.906	406.422	1.375.407	877.911
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>12.151.564</b>	<b>5.942.797</b>	<b>11.606.296</b>	<b>3.446.559</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	9.554.040	3.345.273	11.606.296	3.446.559
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	141	2.597.524	2.597.524	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>11</b>	<b>0</b>	<b>1.578.252</b>	<b>0</b>
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>	<b>387.346</b>	<b>12.400</b>	<b>5.450</b>	<b>0</b>
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	<b>166.362.814</b>	<b>108.454.978</b>	<b>187.579.144</b>	<b>129.105.054</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	<b>145.582.047</b>	<b>69.964.905</b>	<b>151.441.547</b>	<b>74.713.866</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	<b>20.780.767</b>	<b>38.490.073</b>	<b>36.137.597</b>	<b>54.391.188</b>
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	20.780.767	38.490.073	36.137.597	54.391.188
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
<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>20.780.767</b>	<b>38.490.073</b>	<b>36.137.597</b>	<b>54.391.188</b>
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	20.780.767	38.490.073	36.137.597	54.391.188
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje 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 (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>	<b>20.780.767</b>	<b>38.490.073</b>	<b>36.137.597</b>	<b>54.391.188</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>20.780.767</b>	<b>38.490.073</b>	<b>36.137.597</b>	<b>54.391.188</b>
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje 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				

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2011. do 30.09.2011.

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	20.780.767	36.137.597
2. Amortizacija	002	28.265.832	28.265.808
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	3.454.106	23.554.989
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	0
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>52.500.705</b>	<b>87.958.394</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	25.586.114	19.690.569
3. Povećanje zaliha	010	987.142	2.824.450
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	472.471	4.027.205
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>27.045.727</b>	<b>26.542.224</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>25.454.978</b>	<b>61.416.170</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	23.942.300	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>23.942.300</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	53.208.807	34.390.557
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	19.219.157	5.726.208
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>72.427.964</b>	<b>40.116.765</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>48.485.664</b>	<b>40.116.765</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	36.335.534	0
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>36.335.534</b>	<b>0</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	11.960.901	18.918.969
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
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>11.960.901</b>	<b>18.918.969</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>24.374.633</b>	<b>0</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>18.918.969</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	1.343.947	2.380.436
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	1.733.284	1.232.088
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	1.343.947	2.380.436
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	3.077.231	3.612.524



**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 1.1.2011 do 30.9.2011

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	36.137.597
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine		006	653.240.630	636.891.014
7. Revalorizacija nematerijalne imovine		007	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju		008	0	0
9. Ostala revalorizacija		009	0	0
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>		<b>010</b>	<b>911.978.354</b>	<b>931.766.335</b>
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
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>		<b>017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>17 a. Pripisano imateljima kapitala matice</b>		<b>018</b>		
<b>17 b. Pripisano manjinskom interesu</b>		<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. - 30.09.2011.)**

### **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.-30.09.2011. 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, vanpansionske usluge, djelatnost 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 30.09.2011.godine iznosi 1.139.694.018 kn, a manja je za 10.224.867 kn u odnosu na početak godine. Smanjenje se odnosi na veću amortizaciju u odnosu na ulaganja u dugotrajnu imovinu u prvih 9 mjeseci 2011.g.

Promjena dugotrajna nematerijalne imovine u ovom razdoblju nije bilo.

Kratkotrajna imovina iskazana na dan 30.09.2011. veća je za 30.621.663 kn u odnosu na početak godine. Pri tom su zalihe veće za 2.824.450 kn, potraživanja za 19.690.569 kn, a kratkotrajna financijska imovina (dani zajmovi) za 5.726.208 kn.

Novčana sredstva na dan 30.09.2011. godine iznosila su 3.612.524 kn što je za 2.380.436 kn više nego na početku godine.

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

- revalorizacijskih rezervi - smanjenje za 16.349.619 kn što je rezultat ukidanja rezervi za iznos amortizacije revalorizirane vrijednosti osnovnih sredstava,
- zadržane dobiti - smanjenje zbog pokrića ostvarenog gubitka u 2010.godini,
- dobiti poslovne godine - prema ostvarenoj dobiti u prvih 9 mjeseci 2011.g.

Dugoročne obveze odnose se na obveze prema bankama i drugim kreditnim institucijama po dugoročnim kreditima (stanje otplate) i manje su za 3.485.999 kn u odnosu na 01.01.2011. godine.

Kratkoročne obveze iznose 104.679.651 kn i za 8.122.019 kn su veće od stanja na dan 01.01.2011.

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

Rezultat poslovanja u prvih 9 mjeseci 2011.g. izražen kroz ostvarenu dobit, znatno je bolji nego u istom razdoblju 2010.g. (2010.g.- 20.780.767 kn, 2011. - 36.137.597 kn), a proizišao je iz bržeg rasta ukupnih prihoda od povećanja ukupnih rashoda u odnosu na isto razdoblje 2010.g.

Ukupni prihodi su veći za 21.216.330 kn nego u istom razdoblju 2010.g. ili za 13%. Na to je utjecalo povećanje poslovnih prihoda za 19.316.588 kn ili za 12%, povećanje financijskih prihoda (kamate i pozitivne tečajne razlike) za 321.501 kn te ostvarenje izvanrednih prihoda u iznosu od 1.578.252 kn.

Ukupni rashodi veći su za 5.859.500 kn ili za 4% u odnosu na isto razdoblje 2010. godine. Pri tom su poslovni rashodi bili veći za 6.786.664 kn ili 5%, a financijski rashodi (kamate i negativne tečajne razlike te ost.financ.rash.) manji za 545.268 kn.

Kako Solaris d.d. ima izrazito sezonski karakter poslovanja, sa najvećim ostvarenjem godišnjih prihoda u ovom periodu, to rezultati ostvareni u prvih 9 mjeseci značajno će utjecati i na konačni poslovni rezultat 2011.godine.