

**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA  
ZA III TROMJESEČJE 2022. GODINE  
(Grupa Solaris)**

Izvještaj za razdoblje 01.01. do 30.09.2022. 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.

**Opći podaci o Grupi**

Matično društvo SOLARIS, dioničko društvo za hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam, upisano je u sudski registar Trgovačkog suda u Zadru – stalna služba u Šibeniku 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.

Društvo Vranjica Belvedere d.d. sa sjedištem u Seget Vranjica, Kralja Zvonimira 62, upisano je u sudski registar Trgovačkog suda u Splitu pod matičnim brojem subjekta 060004251 kao dioničko društvo za ugostiteljstvo i turizam. Osobni identifikacijski broj (OIB) Društva je 08943215646.

**Karakteristike poslovanja**

Grupu Solaris čine društva Solaris d.d. Šibenik i Vranjica Belvedere d.d. Seget Vranjica.

U prvih 9 mjeseci poslovanja u 2022. godini Grupa je iskazala dobit u iznosu od 85,8 mil.kn, dok je u istom razdoblju prethodne godine dobit iznosila 57,3 mil.kn. U prvih 9 mjeseci poslovanja u 2022. godini ostvarene je EBITDA u iznosu od 175,9 mil.kn, dok je u istom razdoblju 2021. godine ostvarena EBITDA u iznosu od 148,3 mil.kn.

Ukupni prihodi ostvareni u navedenom razdoblju iznose 397,00 mil.kn i veći su za 112,8 mil.kn u odnosu na isto razdoblje 2021., dok ukupni rashodi iznose 311,2 mil.kn i veći su za 84,3 mil.kn u odnosu na prošlu godinu.

**Zaposleni**

Na dan 30.09.2022. Grupa je imala 732 zaposlena djelatnika. Prosječan broj zaposlenih za razdoblje 1.1.-30.09.2022. je 625 djelatnika.

**Temeljni kapital Matičnog društva**

Upisani temeljni kapital Matičnog društva iznosi 185.315.700 kn, raspoređen na 617.719 dionica nominalne vrijednosti 300 kn/dionica.

Matično društvo je kontrolirani član Ugo Group kao najveće grupe poduzetnika.

Društvo Vranjica Belvedere d.d. sa sjedištem u Seget Vranjica, Kralja Zvonimira 62, kontrolirani je član najmanje grupe poduzetnika koju čine Solaris d.d. i Vranjica Belvedere d.d..

### **Budući razvoj**

Grupa i društva pojedinačno nastoje svojim djelovanjem uskladiti troškove sa obimom poslovanja i prihodom te racionalizirati sve rashode na koje je moguće djelovati. Istovremeno se konstantno ulaže u podizanje kvalitete usluga koje nudimo, a posebno na području podizanja kvalitete i proširenja postojećih te izgradnje novih smještajnih kapaciteta, te izgradnje novih vanpansionskih sadržaja, sve u svrhu obogaćivanja ponude.

### **Izloženost cjenovnom, kreditnom i tečajnom riziku**

Poslovne aktivnosti Grupe 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 u poslovanju s inozemnim partnerima.

### **Dug Grupe i dana jamstva**

Ukupan iznos duga Grupe prema kreditnim institucijama i leasing društvima iznosi 538.598.441 kn te je cijeli iznos pokriven hipotekama na imovini Grupe te mjenicama i zadužnicama. Dug Grupe koji dospijeva nakon više od 5 godina iznosi 179.696.925 kn.

Preostali iznos jamstva koje je Grupa izdala povezanim društvima u obliku mjenica i zadužnica iznosi 8,00 milijuna eura.

### **Odgođeni porezi**

U bilanci Grupe prikazana je odgođena porezna obveza u iznosu 96.393.557 kn. Odgođeni porez priznat je zbog revalorizacije zemljišta te nije bilo kretanja na navedenoj poziciji od zadnjeg datuma financijskih izvještaja.

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

Ruska invazija na Ukrajinu i uvedene međunarodne sankcije Rusiji neće direktno utjecati na poslovanje Grupe jer Grupa nema direktnu poslovnu suradnju s poslovnim subjektima iz Ukrajine i Rusije. Strateška orijentacija i ciljevi Grupe 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 Grupe te se ne očekuje da će potencijalni izostanak tih tržišta ugroziti financijski položaj Grupe.

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. Grupa je pravovremeno poduzela 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 Grupe da svoje poslovanje razvija prema going concern konceptu.

**Dostupnost financijskih izvještaja**

Financijski izvještaji Matičnog društva i Grupe dostupni su na web stranicama Matičnog 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 konsolidirana financijska izvješća Grupe Solaris Šibenik sastavljena uz primjenu zakonskih propisa i temeljem Međunarodnih standarda financijskog izvješćivanja. Izvješća daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, te rezultata poslovanja u prvih 9 mjeseci 2022. godine.

Računovodstvene politike i metode izračunavanja primjenjene u financijskim izvještajima ovog razdoblja istovjetne su politikama kod godišnjeg izvještavanja za 2021. godinu.

Izveštaji su konsolidirani i nerevidirani.

U Šibeniku, 28.10.2022.

Predsjednik Uprave:

Goran Zrilić  
  
 **Solaris d.d.**  
HOTELI SOLARIS 84 | 22000 ŠIBENIK  
OIB: 75217708909

## Prilog 1.

## OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2022

do

30.9.2022

Godina:

2022

Kvartal:

3

## Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03171787

Oznaka matične države:  
članice izdavatelja:

HR

Matični broj  
subjekta (MBS):

060001583

Osobni identifikacijski  
broj (OIB):

26217708909

LEI:

74780000U0E85WJU8X26

Šifra  
ustanove:

1392

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

Poštanski broj i mjesto:

22000

Šibenik

Ulica i kućni broj: Hoteli Solaris 86

Adresa e-pošte: marijana.brajkovic@amadriapark.com

Internet adresa: www.solaris.hr

Broj zaposlenih (krajem  
izvještajnog razdoblja):

732

Konsolidirani izvještaj:

KD

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrte ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

VRANJICA BELVEDERE d.d.

SÉGET VRANJICA

0302325

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrta knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt:

Marijana Brajković

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

022 361 048

Adresa e-pošte:

marijana.brajkovic@amadriapark.com

Revizorsko društvo:

(tvrta revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)



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

**BILANCA**  
stanje na dan 30.9.2022.

u kunama

| Obveznik: SOLARIS, dioničko društvo za hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam    |            |                                      |  |
|---|------------|--------------------------------------|--|
| Naziv pozicije  | AOP oznaka | Zadnji dan privredne poslovne godine | Na izvještajni datum tekućeg razdoblja |
| 1   | 2          | 3                                    | 4                                      |
| <b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>                            | <b>001</b> | <b>0</b>                             | <b>0</b>                               |
| <b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>                            | <b>002</b> | <b>1.208.620.724</b>                 | <b>1.202.868.209</b>                   |
| <b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>                                  | <b>003</b> | <b>30.797.708</b>                    | <b>31.276.836</b>                      |
| 1. Izdaci za razvoj   | 004        | 1.153.007                            | 1.165.207                              |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava   | 005        | 12.680.397                           | 13.147.325                             |
| 3. Goodwill   | 006        | 16.964.304                           | 16.964.304                             |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine                                     | 007        | 0                                    | 0                                      |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi   | 008        | 0                                    | 0                                      |
| 6. Ostala nematerijalna imovina   | 009        | 0                                    | 0                                      |
| <b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>                                   | <b>010</b> | <b>1.173.278.344</b>                 | <b>1.167.046.701</b>                   |
| 1. Zemljište  | 011        | 681.867.715                          | 681.867.715                            |
| 2. Građevinski objekti  | 012        | 352.919.659                          | 274.236.691                            |
| 3. Postrojenja i oprema   | 013        | 35.854.689                           | 39.298.504                             |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina                                 | 014        | 42.525.135                           | 46.918.416                             |
| 5. Biološka imovina   | 015        | 16.998.296                           | 21.713.577                             |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu  | 016        | 0                                    | 0                                      |
| 7. Materijalna imovina u pripremi   | 017        | 43.014.758                           | 102.873.224                            |
| 8. Ostala materijalna imovina   | 018        | 98.092                               | 138.574                                |
| 9. Ulaganje u nekretnine  | 019        | 0                                    | 0                                      |
| <b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>                        | <b>020</b> | <b>4.544.672</b>                     | <b>4.544.672</b>                       |
| 1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe                           | 021        | 0                                    | 0                                      |
| 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        | 4.544.672                            | 4.544.672                              |
| 9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela                            | 029        | 0                                    | 0                                      |
| 10. Ostala dugotrajna financijska imovina   | 030        | 0                                    | 0                                      |
| <b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>  | <b>031</b> | <b>0</b>                             | <b>0</b>                               |
| 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                                      |
| <b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>  | <b>036</b> | <b>0</b>                             | <b>0</b>                               |
| <b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>                              | <b>037</b> | <b>142.053.779</b>                   | <b>221.517.255</b>                     |
| <b>I. ZALHE (AOP 039 do 045)</b>  | <b>038</b> | <b>14.786.475</b>                    | <b>28.372.420</b>                      |
| 1. Sirovine i materijal   | 039        | 11.504.815                           | 22.687.042                             |
| 2. Proizvodnja u tijeku   | 040        | 79.366                               | 233.724                                |
| 3. Gotovi proizvod  | 041        | 0                                    | 0                                      |
| 4. Trgovačka roba   | 042        | 3.201.294                            | 5.451.854                              |
| 5. Predujmovi za zalhe  | 043        | 0                                    | 0                                      |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji   | 044        | 0                                    | 0                                      |
| 7. Biološka imovina   | 045        | 0                                    | 0                                      |
| <b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>  | <b>046</b> | <b>76.059.247</b>                    | <b>98.681.705</b>                      |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe                                       | 047        | 39.594.066                           | 55.610.131                             |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom                      | 048        | 0                                    | 0                                      |
| 3. Potraživanja od kupaca   | 049        | 1.083.855                            | 3.031.113                              |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika                              | 050        | 393.673                              | 887.516                                |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija                                    | 051        | 3.414.314                            | 4.702.295                              |
| 6. Ostala potraživanja  | 052        | 31.583.319                           | 34.450.650                             |
| <b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>                      | <b>053</b> | <b>18.228.425</b>                    | <b>17.300.243</b>                      |
| 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        | 14.973.881                           | 14.973.881                             |
| 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        | 3.254.544                            | 2.326.362                              |
| 9. Ostala financijska imovina   | 062        | 0                                    | 0                                      |
| <b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>  | <b>063</b> | <b>32.980.632</b>                    | <b>77.162.887</b>                      |
| <b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>                         | <b>064</b> | <b>1.106.194</b>                     | <b>21.920.495</b>                      |
| <b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>                                     | <b>065</b> | <b>1.351.780.697</b>                 | <b>1.446.305.959</b>                   |

|   |            |               |               |
|---|------------|---------------|---------------|
| <b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>  | <b>066</b> | 5.750.377     | 6.412.892     |
| <b>PASIVA</b>   |            |               |               |
| <b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)</b>                                      | <b>067</b> | 596.641.269   | 682.475.739   |
| <b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>  | <b>068</b> | 185.315.700   | 185.315.700   |
| <b>II. KAPITALNE REZERVE</b>  | <b>069</b> | 8.630.224     | 8.630.224     |
| <b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>   | <b>070</b> | 17.918.031    | 17.918.031    |
| 1. Zakonske rezerve   | 071        | 9.593.340     | 9.593.340     |
| 2. Rezerve za vlastite dionice  | 072        | 21.461.614    | 21.461.614    |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)   | 073        | -21.461.614   | -21.461.614   |
| 4. Statutarne rezerve   | 074        | 0             | 0             |
| 5. Ostale rezerve   | 075        | 8.324.691     | 8.324.691     |
| <b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>   | <b>076</b> | 433.234.579   | 433.234.579   |
| <b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)</b>   | <b>077</b> | 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             |
| <b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)</b>   | <b>083</b> | -64.807.505   | -50.202.123   |
| 1. Zadržana dobit   | 084        | 0             | 0             |
| 2. Preneseni gubitak  | 085        | 64.807.505    | 50.202.123    |
| <b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)</b>   | <b>086</b> | 14.605.382    | 83.042.384    |
| 1. Dobit poslovne godine  | 087        | 14.605.382    | 83.042.384    |
| 2. Gubitak poslovne godine  | 088        | 0             | 0             |
| <b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>   | <b>089</b> | 1.744.858     | 4.536.944     |
| <b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>   | <b>090</b> | 6.662.132     | 8.351.488     |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze   | 091        | 1.401.916     | 1.401.916     |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze   | 092        | 0             | 0             |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove  | 093        | 5.160.216     | 4.949.572     |
| 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             |
| <b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)</b>   | <b>097</b> | 590.608.978   | 618.593.845   |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe  | 098        | 0             | 0             |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe                                      | 099        | 0             | 0             |
| 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        | 494.215.421   | 522.200.288   |
| 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        | 96.393.557    | 96.393.557    |
| <b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>   | <b>109</b> | 153.999.053   | 134.915.622   |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe  | 110        | 17.423.728    | 42.126.437    |
| 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        | 111.976.511   | 16.398.153    |
| 7. Obveze za predujmove   | 116        | 5.395.273     | 27.538.462    |
| 8. Obveze prema dobavljačima  | 117        | 11.196.762    | 26.792.253    |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima  | 118        | 0             | 0             |
| 10. Obveze prema zaposlenicima  | 119        | 2.814.396     | 7.817.247     |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja  | 120        | 5.192.383     | 14.243.070    |
| 12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu   | 121        | 0             | 0             |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji   | 122        | 0             | 0             |
| 14. Ostale kratkoročne obveze   | 123        | 0             | 0             |
| <b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRINOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>                                      | <b>124</b> | 3.969.265     | 3.969.265     |
| <b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>   | <b>125</b> | 1.351.780.697 | 1.446.305.959 |
| <b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>  | <b>126</b> | 5.750.377     | 6.412.892     |

**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 1.1.2022. do 30.9.2022.

u kunama

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

| Naziv pozicije  | AOP oznaka | Iste razdoblja prethodne godine |                    | Tekuće razdoblje   |                    |
|---|------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|   |            | Kumulativ                       | Tramjesecje        | Kumulativ          | Tramjesecje        |
| 1   | 2          | 3                               | 4                  | 5                  | 6                  |
| <b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)</b>   | <b>001</b> | <b>283.603.868</b>              | <b>244.590.189</b> | <b>396.413.657</b> | <b>296.013.284</b> |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe  | 002        | 2.005.410                       | 1.583.647          | 3.930.721          | 2.780.547          |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)   | 003        | 270.086.123                     | 240.200.201        | 390.164.312        | 292.218.437        |
| 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        | 11.512.136                      | 2.806.341          | 2.318.624          | 1.014.300          |
| <b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 008+009+013+017+018+019+022+029)</b>                                     | <b>007</b> | <b>214.168.970</b>              | <b>119.929.936</b> | <b>289.367.315</b> | <b>153.751.124</b> |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda                               | 008        | 0                               | 0                  | 0                  | 0                  |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)  | 009        | 77.272.935                      | 58.942.194         | 121.499.805        | 78.778.535         |
| a) Troškovi sirovina i materijala   | 010        | 35.655.872                      | 27.447.008         | 53.068.620         | 33.226.983         |
| b) Troškovi prodane robe  | 011        | 7.935.138                       | 7.005.939          | 10.051.174         | 8.068.785          |
| c) Ostali vanjski troškovi  | 012        | 33.670.925                      | 24.489.247         | 58.380.011         | 37.482.767         |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)  | 013        | 44.006.292                      | 26.153.664         | 81.996.881         | 40.320.352         |
| a) Neto plaće i nadnice   | 014        | 27.091.632                      | 15.797.089         | 49.634.784         | 24.132.925         |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća   | 015        | 10.667.064                      | 6.647.481          | 20.913.125         | 10.532.212         |
| c) Doprinosi na plaće   | 016        | 6.247.596                       | 3.708.994          | 11.547.972         | 5.655.215          |
| 4. Amortizacija   | 017        | 78.891.968                      | 26.730.656         | 78.804.496         | 26.274.159         |
| 5. Ostali troškovi  | 018        | 13.175.805                      | 7.428.758          | 16.474.839         | 8.049.176          |
| 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        | 822.170                         | 674.764            | 592.294            | 328.902            |
| <b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)</b>  | <b>030</b> | <b>560.155</b>                  | <b>235.781</b>     | <b>676.701</b>     | <b>315.931</b>     |
| 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        | 337.336                         | 113.681            | 300.150            | 101.150            |
| 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        | 25.697                          | 24.848             | 22.819             | 22.381             |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi   | 038        | 197.122                         | 97.252             | 253.932            | 192.400            |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine  | 039        | 0                               | 0                  | 0                  | 0                  |
| 10. Ostali financijski prihodi  | 040        | 0                               | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)</b>   | <b>041</b> | <b>12.730.679</b>               | <b>4.177.691</b>   | <b>11.788.573</b>  | <b>3.881.118</b>   |
| 1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe                              | 042        | 0                               | 0                  | 0                  | 0                  |
| 2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe                                       | 043        | 0                               | 0                  | 0                  | 0                  |
| 3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi   | 044        | 12.611.361                      | 4.091.808          | 11.489.111         | 3.678.931          |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi  | 045        | 119.318                         | 85.883             | 299.462            | 182.187            |
| 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                  |
| <b>V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>                                  | <b>049</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>  | <b>050</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>                               | <b>051</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>   | <b>052</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)</b>  | <b>053</b> | <b>284.163.824</b>              | <b>244.825.970</b> | <b>396.990.368</b> | <b>296.329.216</b> |
| <b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)</b>  | <b>054</b> | <b>226.899.649</b>              | <b>124.107.627</b> | <b>311.155.888</b> | <b>157.612.242</b> |
| <b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)</b>   | <b>055</b> | <b>57.264.175</b>               | <b>120.718.343</b> | <b>85.834.470</b>  | <b>138.716.973</b> |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)   | 056        | 57.264.175                      | 120.718.343        | 85.834.470         | 138.716.973        |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)   | 057        | 0                               | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>XII. POREZ NA DOBIT</b>  | <b>058</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)</b>  | <b>059</b> | <b>57.264.175</b>               | <b>120.718.343</b> | <b>85.834.470</b>  | <b>138.716.973</b> |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)  | 060        | 57.264.175                      | 120.718.343        | 85.834.470         | 138.716.973        |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)  | 061        | 0                               | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b> |            |                                 |                    |                    |                    |
| <b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)</b>                  | <b>062</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja   | 063        | 0                               | 0                  | 0                  | 0                  |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja   | 064        | 0                               | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>   | <b>065</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| 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                  |
| <b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>    |            |                                 |                    |                    |                    |
| <b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)</b>  | <b>068</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)   | 069        | 0                               | 0                  | 0                  | 0                  |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)   | 070        | 0                               | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)</b>   | <b>071</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)</b>   | <b>072</b> | <b>0</b>                        | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| 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 (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)   |     |            |             |            |             |  |
|---|-----|------------|-------------|------------|-------------|--|
| XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)  | 075 | 57.264.175 | 120.718.343 | 85.834.470 | 138.716.973 |  |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice   | 076 | 54.881.404 | 117.808.276 | 83.042.384 | 135.547.747 |  |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu  | 077 | 2.382.771  | 2.910.067   | 2.792.086  | 3.169.226   |  |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjena MSFT-a)  |     |            |             |            |             |  |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA  | 078 | 57.264.175 | 120.718.343 | 85.834.470 | 138.716.973 |  |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)   | 079 | 0          | 0           | 0          | 0           |  |
| III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)   | 080 | 0          | 0           | 0          | 0           |  |
| 1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine  | 081 | 0          | 0           | 0          | 0           |  |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit                  | 082 | 0          | 0           | 0          | 0           |  |
| 3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze | 083 | 0          | 0           | 0          | 0           |  |
| 4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja  | 084 | 0          | 0           | 0          | 0           |  |
| 5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane   | 085 | 0          | 0           | 0          | 0           |  |
| 6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane   | 086 | 0          | 0           | 0          | 0           |  |
| IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)  | 087 | 0          | 0           | 0          | 0           |  |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja  | 088 | 0          | 0           | 0          | 0           |  |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit                   | 089 | 0          | 0           | 0          | 0           |  |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova  | 090 | 0          | 0           | 0          | 0           |  |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu   | 091 | 0          | 0           | 0          | 0           |  |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom  | 092 | 0          | 0           | 0          | 0           |  |
| 6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije  | 093 | 0          | 0           | 0          | 0           |  |
| 7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora   | 094 | 0          | 0           | 0          | 0           |  |
| 8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak   | 095 | 0          | 0           | 0          | 0           |  |
| 9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak   | 096 | 0          | 0           | 0          | 0           |  |
| V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)  | 097 | 0          | 0           | 0          | 0           |  |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)   | 098 | 57.264.175 | 120.718.343 | 85.834.470 | 138.716.973 |  |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)                                      |     |            |             |            |             |  |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)   | 099 | 57.264.175 | 120.718.343 | 85.834.470 | 138.716.973 |  |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice   | 100 | 54.881.404 | 117.808.276 | 83.042.384 | 135.547.747 |  |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu  | 101 | 2.382.771  | 2.910.067   | 2.792.086  | 3.169.226   |  |



**IZVJESTAJ O NOVČANOM TJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 1.1.2022. do 30.9.2022.

u kunama

| Obratnik: SOLARIS, dioničko društvo za hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam                                  |            |                                 |                  |
|---|------------|---------------------------------|------------------|
| Ime pozicije  | AOP oznaka | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
| 1   | 2          | 3                               | 4                |
| <b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>   |            |                                 |                  |
| 1. Dobit prije oporezivanja   | 001        | 57.264.175                      | 85.834.470       |
| 2. Usklađenja (AOP 003 do 010):   | 002        | 88.536.184                      | 90.121.358       |
| a) Amortizacija   | 003        | 78.891.988                      | 78.804.496       |
| b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i                                 | 004        | -2.000                          | -602.423         |
| c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje                          | 005        | 0                               | 0                |
| d) Prihodi od kamata i dividendi  | 006        | -363.033                        | -322.769         |
| e) Rashodi od kamata  | 007        | 12.574.810                      | 12.196.524       |
| f) Rezerviranja   | 008        | -21.150                         | 0                |
| g) Tečajne razlike (nerealizirane)  | 009        | -11.834                         | 45.530           |
| h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke                                 | 010        | -2.532.577                      | 0                |
| I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)                       | 011        | 145.800.359                     | 175.955.828      |
| 3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016):   | 012        | -2.176.118                      | 13.471.838       |
| a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza  | 013        | 38.669.381                      | 70.495.542       |
| b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja   | 014        | -28.576.955                     | -22.622.458      |
| c) Povećanje ili smanjenje zaliha   | 015        | -11.292.734                     | -13.586.945      |
| d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala   | 016        | -975.810                        | -20.814.301      |
| II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)   | 017        | 143.624.241                     | 189.427.666      |
| 4. Novčani izdaci za kamate   | 018        | -11.557.418                     | -16.237.123      |
| 5. Plaćeni porez na dobit   | 019        | 0                               | 0                |
| A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)   | 020        | 132.066.823                     | 173.190.543      |
| <b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>  |            |                                 |                  |
| I. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                    | 021        | 2.000                           | 602.423          |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata   | 022        | 0                               | 0                |
| 3. Novčani primici od kamata  | 023        | 363.033                         | 322.769          |
| 4. Novčani primici od dividendi   | 024        | 0                               | 0                |
| 5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga   | 025        | 23.263                          | 145.884          |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti  | 026        | 0                               | 0                |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)                                       | 027        | 388.296                         | 1.071.076        |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                      | 028        | -20.519.825                     | -58.222.053      |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata  | 029        | -3.171.875                      | 0                |
| 3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje   | 030        | -29.455                         | -45.340          |
| 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        | -23.721.155                     | -58.267.393      |
| B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)   | 034        | -23.332.859                     | -57.196.317      |
| <b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>  |            |                                 |                  |
| 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        | 44.158.450                      | 34.068.815       |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti  | 038        | 0                               | 0                |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)   | 039        | 44.158.450                      | 34.068.815       |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | 040        | -83.892.481                     | -101.710.018     |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi  | 041        | 0                               | 0                |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam  | 042        | -2.090.736                      | -4.170.768       |
| 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        | -85.983.217                     | -105.880.786     |
| C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)   | 046        | -41.824.767                     | -71.811.971      |
| 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        | 66.909.197                      | 44.182.255       |
| E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA   | 049        | 11.416.121                      | 32.980.632       |
| F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)   | 050        | 78.325.318                      | 77.162.887       |



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

Naziv izdavaatelja: SOLARIS, dioničko društvo za hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam

OIB: 26217708909

Izvještajno razdoblje: 1.1.-30.9.2022.

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 izdavaatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju (točke od 15. do 15C MRS 34 - Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine).

b) informacije gdje je omogućen pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, radi razumijevanja informacija objavljenih u bilješkama uz financijske izvještaje sastavljene za izvještajno tromjesečno razdoblje.

c) izjava da se iste računovodstvene politike primjenjuju prilikom sastavljanja financijskih izvještaja za izvještajno tromjesečno razdoblje kao i u posljednjim godišnjim financijskim izvještajima ili, ako su te računovodstvene politike mijenjale, opis prirode i učinka promjene (točka 16.A (a) MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine).

d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavaatelj 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 primjenljivo, da je poduzetnik u likvidaciji, stečaju, skraćenoj 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 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 izuzetna veličine ili pojave
5. iznose koje poduzetnik duguje i koji dospijevaju nakon više od pet godina, kao i ukupna dugovanja poduzetnika pokrivena vrijednim osiguranjem koje je dao poduzetnik, uz naznaku vrste i oblika osiguranja
6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja
7. ako je poduzetnik u poslovnoj godini sukladno propisima kapitalizirao trošak plaća djetomično ili u cijelosti, informaciju o iznosu ukupnog troška zaposlenih tijekom godine raščlanjenom na iznos koji je direktno teretio troškove razdoblja i iznos koji je kapitaliziran u vrijednosti imovine tijekom razdoblja, na način da se za svaki dio posebno iskazuje ukupni iznos neto plaća te iznos poreza, doprinosa iz plaća i doprinosa na plaće
8. ako su u bilanci priznata rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kraju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine
9. naziv i sjedište svakog poduzetnika u kojem poduzetnik, bilo sam ili preko osobe koja djeluje u svoje ime ali za račun poduzetnika, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznose 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 bilancu 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 bilancu 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-I Objavljeno u Međuizvještaju posloводства za III. Kvartal 2022.

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 2021. godinu.

3 Iznos jamstava koje je Društvo izdalo za obveze povezanih društava u obliku mjenica i zadužnica iznosi 8,00 milijuna eura.

4 Nije primjenljivo

5 Dug Društva koji dospijeva nakon više od 5 godina iznosi 179.698.925 kn te je cijeli iznos pokriven hipotekama na imovini Društva te mjenicama i zadužnicama.

6 625

7 Nije primjenljivo

U bilanci Grupe, prikazana je odgođena porezna obveza u iznosu 96.393.557 kn. Odgođeni porez priznat je zbog revalorizacije zemljišta te nije bilo kretanja na navedenoj poziciji od 8 zadnjeg datuma financijskih izvještaja.

9 Nije primjenljivo

10 Upisani temeljni kapital Matičnog Društva iznosi 185.315.700 kn, raspoređen na 617.719 dionica nominalne vrijednosti 300 kn/dionica.

11 Grupa nema konvertibilne zadužnice, opcije ili slične vrijednosnice.

12 Vranjica Bolvedere d.d., Seget Vranjica 21218, Kralja Zvonimira 62

13 Grupa poduzetnika u kojoj Društvo sudjeluje kao kontrolirani član grupe ne sastavlja tromjesečne izvještaje.

14 Nije primjenljivo

15 Nije primjenljivo

16 Nije primjenljivo

17 Nije primjenljivo