



Helios Faros d.d.

Helios Faros d.d.
Naselje Helios 5
21460 Stari Grad
Croatia

T +385 21 306 304, +385 21 306 306
F +385 21 765 128
www.heliosfaros.hr
E helios-faros@st.t-com.hr

FINANCIJSKA NEREVIDIRANA IZVJEŠĆA ZA DRUGO TROMJESEČJE 2020. GODINE

Stari Grad, 30. srpnja 2020.

Sadržaj:

1. Međuizveštaj uprave
2. Financijska izvešća
3. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja

MEĐUIZVJEŠĆE UPRAVE HELIOS FAROS d.d.

ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ – LIPANJ 2020.

U izvještajnom razdoblju, gdje se u prvom redu referiramo na period siječanj-travanj, raspoloživi kapaciteti bili su zatvoreni kako zbog izrazite sezonalnosti poslovanja, tako iz zbog pokrenutog investicijskog ciklusa vrijednog 54 milijuna kuna. Potpuno je renovirana glavna zgrada hotela Lavanda, dok je djelomično uređen hotel Arkada. Cjelokupna investicija financirana je iz sredstava dokapitalizacije dvaju najvećih dioničara: PBZ Croatia osiguranja d.d. i Valamar Riviere d.d.. Iz sredstava dokapitalizacije financirana je i kupovina 100% udjela u društvu Ecopulito, čime je društvo Helios Faros steklo vrijedno građevinsko zemljište

Na žalost, zbog pandemije virusa COVID – 19, dolazi do revidiranja garancijskih ugovora, otkaza grupa, te storniranja individualnih rezervacija, što je značajno utjecalo na poslovne planove društva Helios Faros, pa tako i na stanje prodaje te prihode hotelskih kapaciteta. Rezultat ove pandemije je kasnije otvaranje objekata, tako da je hotel Arkada otvorio 1.07., a hotel Lavanda 15.7.2020. godine, a ne kao što je bilo planirano 18.4. odnosno 23.05.2020. godine. Stoga u prvih šest mjeseci ove godine nismo realizirali planirano budući da smo imali samo 5 dolazaka i 20 noćenja. Uspoređujući to sa 2019. u prethodnoj godini ostvareno 26 233 noćenja u razdoblju 01.01.-30.06.2019. U hotelu Arkada 11.413, hotelu Lavanda 10.377, App Helios 2.864 i App.Trimu 1.579 noćenja. Gledajući po tržištima, češko tržište je ostalo najjače sa udjelom 27% ukupnih noćenja. Ukrajinsko je bilo drugo po veličini sa udjelom 23%, a slijede slovensko 16%, hrvatsko 12% i poljsko tržište 8%.

Sva naša emitivna tržišta su zahvaćena pandemijom, ali je kroz posljednja dva tjedna vidljiv pojačan interes sa do sada tradicionalnih tržišta Slovenije, Češke, Poljske i drugih. I dalje imamo ograničenja putovanja sa pojedinih tržišta kao što je tržište Ukrajine gdje bilježimo otkaze pojedinih grupa s obzirom da se od gostiju traži da imaju negativan COVID-19 test jer bez toga ne mogu putovati kroz određene europske zemlje do naše destinacije. Najviše noćenja bilježimo sa domaćeg tržišta, zatim iz Slovenije, Češke, Poljske i BiH. Svakako je potrebno napomenuti da imamo fluktuacije rezervacija sa BiH tržišta koje nam je jako važno s obzirom na blizinu, zbog čestih restrikcija putovanja koje se donose na nivou država i nepovoljne situacije sa virusom u BiH pa u nekim periodima dolazi do usporenog priljeva rezervacija, a u dosta slučajeva i otkaza.

Reagirali smo sa posebnim pogodnostima i ponudama prema glavnim alotmanskim partnerima: Relax Turizem, CK Victoria, BH Passport, Meeting Point, te ostalim agencijama kako bi privukli što više rezervacija jer nam je alotmanski kanal izuzetno bitan, posebno u hotelu Arkada. Također, pokrenuli smo flash sales ponudu na regionalnom tržištu i na dnevnoj bazi pratimo situaciju te prema procjeni i potrebi nastojimo pravovremeno reagirati sa cijenama i kapacitetima.

Kroz individualni i OTA kanal smo omogućili maksimalnu fleksibilnost otkazivanja ili modificiranja rezervacija bez storno troškova, prilagodili cijene tržištu i konkurenciji, stoga je primjetan pojačan ulaz rezervacija preko tih kanala, posebno u hotelu Lavanda, u kojem je ove godine bila parcijalna investicija i u kojem smo ograničeni sa prodajnim kapacitetima. Također, uz yield cijena, u hotelu Lavanda smo pokrenuli akcije koje uključuju gratis pansionsku večeru koja je uvjetovana duljim boravkom, pokrenuli kampanju preko društvenih mreža kao što su Facebook i Google Ads.

Prema trenutnom stanju prodaje, očekujemo da će Helios Faros biti na razini od 35% ukupnog prihoda 2019. godine.

U izvještajnom razdoblju Društvo je ostvarilo:

1. PRIHODI

	30.06.2019.	30.06.2020.	%
Ukupni prihodi	113.713.931	362.618	0,32%

Prihodi Društva u prvih šest mjeseci su zanemarivi, budući da su svi hoteli i restorani bili zatvoreni.

Jedini značajni prihodi društva bili su prihodi od najma prostora.

Financijski prihodi predstavljaju prihode od kamata, tečajnih razlika, naplate već otpisanih potraživanja, otpisa obveza u 2019. (110.071.122 kn) i poticaja za očuvanje radnih mjesta u 2020. (144.000 kn)

Prema vrstama prihoda to izgleda ovako:

	30.06.2019.	30.06.2020.	%
Prihodi od prodaje	3.505.960	9.866	0,28%
Prihodi od poslovnog najma	128.912	201.896	156,62%
Ostali prihodi	1.950	0	0,00%
Financijski prihodi	110.077.109	150.856	0,14%
Ukupni prihodi	113.713.931	362.618	0,32%

2. RASHODI

	30.06.2019.	30.06.2020.	%
Ukupni rashodi	9.602.574	5.924.867	61,70%
Troškovi materijala	1.919.955	320.136	16,67%
Troškovi prodane robe			
Troškovi usluga	1.192.425	1.160.564	97,33%
Troškovi plaća	4.178.448	2.420.797	57,94%
Ostali troškovi	711.043	642.334	90,34%
Ukupno:	8.001.871	4.543.831	56,78%
Amortizacija	1.339.072	1.337.796	99,90%
Financijski rashodi	261.631	43.240	16,53%
Izvanredni rashodi	0	0	
Dobitak	104.111.357		
Gubitak		-5.562.249	

Ukupni rashodi manji su za 38,3%, što je u prvom redu rezultat zatvorenih hotela i restorana u izvještajnom razdoblju.

Zbog neotvaranja hotel imamo značajno smanjenje trokova materijala, dok su troškova usluga neznatno smanjeni zbog povećanja revizorskih, javnobilježničkih, odvjetničkih i usluga održavanja software-a, kao i management naknade kojih u 2019. nije bilo.

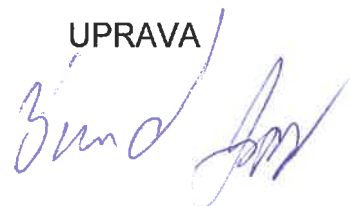
Troškovi plaća manji su za 42,06% budući da je Društvo krajem lipnja imalo 81 djelatnika umjesto uobičajeno 150 – 180 djelatnika.

Financijski troškovi predstavljaju tečajne razlike, naknadno utvrđene rashode iz prethodne godine u 2019. (251.377 kn) i troškove burze u 2020. (35.000 kn).

Stari Grad, srpanj. 2020.

HELIOS FAROS d.d.
STARI GRAD 6

UPRAVA



Prilog 1.**OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE**

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2020

do

30.06.2020

Godina:

2020

Kvartal:

2

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

02015838

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

REPUBLIKA HRVATSKA

Matični broj
subjekta (MBS):

060213634

Osobni identifikacijski
broj (OIB):

48594515409

LEI:

747800D0K38EVHMJ4H31

Šifra
ustanove:

3983

Tvrtka izdavatelja: **HELIOS FAROS d.d.**

Poštanski broj i mjesto:

21460

STARI GRAD

Ulica i kućni broj: **NASELJE HELIOS 5**Adresa e-pošte: **helios-faros@st.t-com.hr**Internet adresa: **www.heliosfaros.hr**Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja):

41

Konsolidirani izvještaj:

KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano:

RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Ne

(Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: **SANSEVIĆ DAVOR**

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: **+38521306304**Adresa e-pošte: **dsansevic@heliosfaros.hr**

Revizorsko društvo:

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)

BILANCA
stanje na dan 30.06.2020

u kunama

Obveznik:HELIOS FAROS d.d.			
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	207.484.468	230.530.833
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	104.543.640	89.706.669
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	2.163.029
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	104.543.640	87.543.640
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	102.922.028	140.805.364
1. Zemljište	011	62.858.115	82.350.615
2. Građevinski objekti	012	38.948.933	37.611.137
3. Postrojenja i oprema	013	380.532	515.805
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	683.451	776.816
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	50.997	19.550.991
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	18.800	18.800
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	18.800	18.800
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	0	0
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	40.189.258	13.534.045
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	354.640	680.436
1. Sirovine i materijal	039	354.640	680.436
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	0	0
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	1.844.423	778.131
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	1.660.558	693.035
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	4.770	6.770
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	179.095	68.618
6. Ostala potraživanja	052	0	9.708
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	0	7.938
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	0	7.938
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	0	0
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	37.990.195	12.067.540
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	247.673.726	244.064.878
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	230.888.682	225.326.433
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	235.957.660	235.957.660
II. KAPITALNE REZERVE	069	1.120	1.120
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	0	0
1. Zakonske rezerve	071	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine 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
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	-100.783.205	-5.070.098
1. Zadržana dobit	082	0	0
2. Preneseni gubitak	083	100.783.205	5.070.098
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	95.713.107	-5.562.249
1. Dobit poslovne godine	085	95.713.107	0
2. Gubitak poslovne godine	086	0	5.562.249
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	12.208.368	12.114.520
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	12.114.520	12.114.520
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	93.848	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	930.440	930.440
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	0	0
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	0	0
11. Odgođena porezna obveza	106	930.440	930.440
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	3.646.236	5.693.485
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	0	0
7. Obveze za predujmove	114	2.469	108.258
8. Obveze prema dobavljačima	115	284.023	3.068.204
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0

10. Obveze prema zaposlenicima	117	377.475	379.658
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	2.982.269	2.137.365
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	0	0
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	247.673.726	244.064.878
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0	0

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2020 do 30.06.2020

u kunama

Obveznik: HELIOS FAROS d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	3.636.822	3.592.583	211.762	99.881
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	3.634.852	3.590.613	211.762	99.881
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	20	20	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	1.950	1.950	0	0
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	9.340.943	6.505.619	5.881.627	2.760.418
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	3.112.380	2.847.721	1.480.700	625.547
a) Troškovi sirovina i materijala	134	1.919.955	1.821.344	320.136	166.236
b) Troškovi prodane robe	135	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	136	1.192.425	1.026.377	1.160.564	459.311
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	4.178.448	2.761.243	2.420.797	1.258.829
a) Neto plaće i nadnice	138	2.700.173	1.817.821	1.464.417	774.227
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	910.780	576.647	612.145	304.938
c) Doprinosi na plaće	140	567.495	366.775	344.235	179.664
4. Amortizacija	141	1.339.072	669.536	1.337.796	668.898
5. Ostali troškovi	142	711.043	227.119	642.334	207.144
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	0	0	0	0
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	110.077.109	110.075.773	150.856	144.947
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0	0	0

3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	294	170	1.195	227
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	176	127	27	0
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	110.076.639	110.075.476	149.634	144.720
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	261.631	251.740	43.240	35.003
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	461	350	3	3
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	9.793	13	182	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	251.377	251.377	43.055	35.000
V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUCIM INTERESOM	173	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	113.713.931	113.668.356	362.618	244.828
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	9.602.574	6.757.359	5.924.867	2.795.421
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	104.111.357	106.910.997	-5.562.249	-2.550.593
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	104.111.357	106.910.997	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	0	-5.562.249	-2.550.593
XII. POREZ NA DOBIT	182	3.195.501	3.699.436	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	100.915.856	103.211.561	-5.562.249	-2.550.593
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	100.915.856	103.211.561	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	0	-5.562.249	-2.550.593
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	0	0	0	0

1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	0	0	0	0
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	0	0	0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP	215	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2020 do 30.06.2020

u kunama

Obveznik: HELIOS FAROS d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	104.111.357	-5.562.249
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	1.339.072	18.243.948
a) Amortizacija	003	1.339.072	1.337.796
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	0	0
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	0	0
e) Rashodi od kamata	007	0	0
f) Rezerviranja	008	0	-93.848
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	0	0
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	17.000.000
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	105.450.429	12.681.699
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-244.072.489	2.779.807
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-244.065.100	2.047.249
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	443.628	1.066.292
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-463.489	-325.796
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	12.472	-7.938
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-138.622.060	15.461.506
4. Novčani izdaci za kamate	018	0	0
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-138.622.060	15.461.506
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-485.299	-41.384.160
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	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	-485.299	-41.384.160
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-485.299	-41.384.160
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	91.200.000	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	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	47.082.818	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	138.282.818	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
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	0	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	138.282.818	0
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	-824.541	-25.922.654
E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	5.395.665	37.990.194
F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	4.571.124	12.067.540

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2020 do 30.06.2020

u kunama

Obveznik: HELIOS FAROS d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Novčani primici od kupaca	001	0	0
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003	0	0
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004	0	0
5. Novčani izdaci dobavljačima	005	0	0
6. Novčani izdaci za zaposlene	006	0	0
7. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	007	0	0
8. Ostali novčani primici i izdaci	008	0	0
I. Novac iz poslovanja (AOP 001 do 008)	009	0	0
9. Novčani izdaci za kamate	010	0	0
10. Plaćeni porez na dobit	011	0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 009 do 011)	012	0	0
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	013	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	014	0	0
3. Novčani primici od kamata	015	0	0
4. Novčani primici od dividendi	016	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	017	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	018	0	0
II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 013 do 018)	019	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	020	0	0
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	021	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danizh zajmova i štednih uloga	022	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	023	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024	0	0
III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 020 do 024)	025	0	0
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 019 + 025)	026	0	0
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	027	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	029	0	0
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	030	0	0
IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 027 do 030)	031	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	032	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	034	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036	0	0
V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 032 do 036)	037	0	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 031+037)	038	0	0
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	039	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 012 + 026 + 038 + 039)	040	0	0
E) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	041	0	0
F) NOVAC I NOVČANI EKVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 040+041)	042	0	0

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI
(sastavljaju se za tromjesečna izvještajna razdoblja)

Naziv izdavatelja: HELIOS FAROS d.d. _____

OIB: 48594515409 _____

Izvještajno razdoblje: 01.01.2020. - 30.06.2020. _____

Tijekom izvještajnog razdoblja društvo Helios Faros d.d. nije obavljalo svoju osnovnu djelatnost. Svi objekti bili su zatvoreni.

Imovina društva povećana je za 41.384.160 kuna i to kupovinom 100% udjela u firmi Ecopulitu d.o.o. i investicijama u hotela Lavanda i Arkada..

Pokrenut je investicijski ciklus vrijedan 54 mil.kuna i financira se iz sredstava dokapitalizacije.

Obveze društva iznose 5.693.485 kuna, dok potraživanja iznose 778.131 kunu.

Društvo ima zalihe u ukupnoj vrijednosti 812.122 kune, a odnose se na zalihe hrani i pića, potrošnog materijala i sitnog inventara.

Rezultat poslovanja u izvještajnom razdoblju je negativan.

Računovodstvene politike tijekom razdoblja nisu se mijenjale.

Na dan 30.06.2020. društvo ima 81 zaposelnog djelatnika.

Do kraja izvještajnog razdoblja nema bitnih odstupanja u vlasničkoj strukturi za 10 najvećih dioničara.



Helios Faros d.d.

Helios Faros d.d.
Naselje Helios 5
21460 Stari Grad
Croatia

T +385 21 306 304, +385 21 306 306
F +385 21 765 128
www.heliosfaros.hr
E helios-faros@st.t-com.hr

I Z J A V A

osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja

Financijski izvještaji za razdoblje 01.01-2020. do 30.06.2020. godine sastavljeni su u skladu sa međunarodnim standardima financijskog izvještavanja, te u skladu sa važećim hrvatskim zakonom o računovodstvu.

Izvještaj posloводства sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja „Helios Faros“ d.d. za ugostiteljstvo za razdoblje 01.01. – 30.06.2020. godine.

Predsjednik Uprave:

Vladimir Bunić

Član Uprave:

Davor Sansević

HELIOS FAROS d.d.
STARI GRAD 6