

HOTELS & TOURIST COMPANY

d.d. za ugostiteljstvo i turizam
52440 POREČ, Croatia
R. Končara 12phone: 00385 52 410101
fax: 00385 52 451044
www.plavalaguna.hr
e-mail: mail@plavalaguna.hr

Poreč, 31. listopada, 2009.

**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA ZA PERIOD 01.01.2009 DO 30.09.2009.
-GRUPA PLAVA LAGUNA d.d. -**

Grupa Plava laguna je u kumulativnom periodu tekuće godine ostvarila pad fizičkog obujma prometa za 9% u hotelima i apartmanima, a što je determinirano smanjenjem noćenja u Matici za 9% te Podružnici za 15%. Osobiti potencijal pokazali su autokampovi obzirom na rast prodaje u mjesecu kolovozu te je sukladno tome za spomenuti oblik kapaciteta ostvaren porast noćenja u kumulativnom izvještajnom periodu za 3%.

Nastavno na fizičke pokazatelje uz porast prosječne neto cijene prihodi od prodaje Grupe zabilježili su nivo od 456,9 mil kuna što čini pad od 3% u odnosu na proteklu godinu. Uslijed prihoda od ukidanja pričuva u iznosu od 6,2 kuna s osnove realiziranih troškova restrukturiranja podružnice u tekućoj godini kategorija poslovni prihodi bilježi smanjenje za 2% u odnosu na prethodnu godinu.

Istovremeno poslovni rashodi ostvareni u veličini od 353,5 mi kuna smanjeni su za 4% što je, pored pada volumena, rezultanta mjera i aktivnosti poduzetih u cilju racionalizacije poslovanja sukladno očekivanjima negativnih stopa rasta u prvoj polovici godine, te utjecaja gore spomenutih troškova čije rezerviranje je učinjeno koncem 2008. godine.

Smanjenje u okviru financijskih prihoda proizašlo je iz niže razine prihoda od kamata uslijed manjeg obima raspoloživih novčanih sredstava koja su uložena u obliku depozita kod banaka u prvoj polovici godine. S druge strane rashodovne kamate determiniraju rast ukupnih financijskih rashoda uslijed kreditnog zaduženja u prethodnoj godini u Podružnici u svrhu financiranja obimnog investicijskog ciklusa.

Sukladno gore pojašnjenim kretanjima uz naglasak na važnost tekućeg tromjesečja i njegovog utjecaja na ukupni godišnji nivo poslovnih rezultata, Grupa je za razdoblje I – IX 2009. godine generirala 116,2 mil kuna dobiti prije oporezivanja, što čini 1% viši nivo u odnosu na rezultat realiziran u usporedivom periodu 2008. godine.

Konsolidirana bilanca Grupe veličine 1,796 mlrd kuna odražava financijsku stabilnost obzirom na veličinu dugotrajne materijalne imovine te s druge strane kapitala i rezervi uz učešće financijskog duga od 5,2% u ukupnim izvorima.

Osobita pažnja tijekom tekuće godine usmjerena je na praćenje i analizu naplate od kupaca u kontekstu aktualnih makroekonomskih uvjeta. Intenzivirane su aktivnosti na sustavu ažurnijeg praćenja i izvješćivanja sa svrhom pravovremenog reagiranja i poduzimanja adekvatnih akcija uz ishodovanje instrumenata osiguranja plaćanja kod kupaca koji ne podmiruju usluge kroz predujmove.

Grupa je u manjoj mjeri izložena kamatnom riziku obzirom da podružnica koristi vanjske izvore financiranja u obliku kredita koji su većim dijelom regulirani fiksnom kamatnom stopom (kredit HBOR-a).



Slobodna novčana sredstva plasiraju se u oročene devizne depozite uz prinos ugovoren u obliku fiksne kamatne stope koji nije podložan kretanju referentnih kamatnih stopa na međunarodnom tržištu za vrijeme trajanja ugovora, stoga kamatni rizik u tom segmentu nije relevantan za Grupu.

UPRAVA:



Neven Staver, direktor



PLAVA LAGUNA dioničko društvo
za ugostiteljstvo i turizam

Poreč, 31. listopada 2009.

**IZJAVA ODGOVORNE OSOBE
ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-30.09.2009.
- GRUPA PLAVA LAGUNA d.d. -**

Temeljem čl. 407. Zakona o tržištu kapitala (NN 88/08, 146/08, 74/09) izjavljujem da su prema mojem saznanju financijski izvještaji Grupe za treće tromjesečje 2009. godine sastavljeni sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja (MSFI) i Zakonu o računovodstvu, te daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, rezultata poslovanja, financijskog položaja i poslovanja matičnog društva kao i društava uključenih u konsolidaciju.

Međuzvještaj posloводства sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja matičnog društva i društava uključenih u konsolidaciju, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su matično društvo i društva uključena u konsolidaciju izloženi kao cjelina.

UPRAVA:


Neven Staver, direktor

*2009.
S. Kocijanec*



PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.07.

do

30.09.2009.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03474780

Matični broj subjekta (MBS): 040020834

Osobni identifikacijski broj (OIB): 57444289760

Tvrtka izdavatelj: PLAVA LAGUNA D.D.

Poštanski broj i mjesto: 52440

POREČ

Ulica i kućni broj: RADE KONČARA 12

Adresa e-pošte: mail@plavalaguna.hr

Internet adresa: www.plavalaguna.hr

Šifra i naziv općine/grada: 348 POREČ

Šifra i naziv županije: 18 ISTARSKA

Broj zaposlenih: 1.258
(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

HOTELI CROATIA d.d.

CAVTAT

03303276

LAGUNA INVEST d.o.o.

POREČ

00617474

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: KOCIJANČIĆ SUZANA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 052/410-224

Telefaks: 052/451-044


Adresa e-pošte: suzana.kocijancic@plavalaguna.hr

Prezime i ime: STAVER NEVEN

(osoba ovlaštena 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. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva


(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA

stanje na dan

30.09.2009.

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2008.	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	1,525,539	1,470,608
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	1,143	856
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	1,512,554	1,457,321
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	005	11,842	12,431
IV. POTRAŽIVANJA	006		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	70,221	321,039
I. ZALIHE	009	2,434	3,460
II. POTRAŽIVANJA	010	11,986	157,595
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	011	24,840	155,665
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	30,961	4,319
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	1,711	4,545
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	1,597,471	1,796,192
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	3,400	3,400
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	1,435,744	1,496,310
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	1,088,372	1,088,372
II. KAPITALNE REZERVE	019		
III. REZERVE IZ DOBITI	020	89,828	92,914
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	54,869	54,869
V. ZADRŽANA DOBIT	022	130,562	129,625
VI. PRENESENI GUBITAK	023		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	51,185	108,442
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025		
IX. MANJINSKI INTERES	026	20,928	22,088
B) REZERVIRANJA	027	2,875	2,875
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	83,571	83,159
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	74,853	213,153
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	428	695
F) UKUPNO – PASIVA	031	1,597,471	1,796,192
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	3,400	3,400
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033	1,414,816	1,474,222
2. Pripisano manjinskom interesu	034	20,928	22,088

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

01.07.

do

30.09.2009.

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	477,998	326,516	467,745	319,727
1. Prihodi od prodaje	036	472,576	325,060	456,924	315,544
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	641	28	509	224
3. Ostali poslovni prihodi	038	4,781	1,428	10,312	3,959
II. POSLOVNI RASHODI	039	367,768	203,189	353,458	196,939
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040				
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041				
3. Materijalni troškovi	042	124,214	68,691	111,040	61,280
4. Troškovi osoblja	043	107,875	51,503	96,214	46,590
5. Amortizacija	044	99,638	66,728	104,600	69,670
6. Ostali troškovi	045	33,872	16,163	41,016	19,723
7. Vrijednosno usklađivanje	046			17	17
8. Rezerviranja	047				-461
9. Ostali poslovni rashodi	048	2,169	104	571	120
III. FINACIJSKI PRIHODI	049	9,613	6,667	8,338	4,030
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	8,926	6,503	7,669	3,861
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052	358		457	
4. Nerealizirani dobici (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054	329	164	212	169
IV. FINACIJSKI RASHODI	055	5,194	2,437	6,435	2,342
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	5,184	2,437	6,426	2,342
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058			9	
4. Ostali financijski rashodi	059	10			
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060				
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061				
VII. UKUPNI PRIHODI	062	487,611	333,183	476,083	323,757
VIII. UKUPNI RASHODI	063	372,962	205,626	359,893	199,281
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	114,649	127,557	116,190	124,476
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065				
XI. POREZ NA DOBIT	066	5,394	1,827	6,587	2,776
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	109,255	125,730	109,603	121,700
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068				
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069	107,635	123,507	108,442	120,329
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070	1,620	2,223	1,161	1,371
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071				
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 1.1.2009 do 30.9.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	114,649	116,190
2. Amortizacija	074	99,638	104,600
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	177,380	142,935
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076		
5. Smanjenje zaliha	077		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078		275
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	391,667	364,000
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	150,933	145,609
3. Povećanje zaliha	082	1,597	1,026
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	8,289	9,421
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	160,819	156,056
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	230,848	207,944
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086		
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	832	123
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089	3,963	2,537
4. Novčani primici od dividendi	090	358	457
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	119	
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	5,272	3,117
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	183,103	49,203
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	1,283	589
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	100,530	133,819
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	284,916	183,611
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	279,644	180,494
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	96,546	13,027
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	96,546	13,027
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	25,916	19,310
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	48,901	47,355
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107		454
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	74,817	67,119
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109	21,729	
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110		54,092
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111		
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	27,067	26,642
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	33,651	30,961
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	T 115	27,067	26,642
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	6,584	4,319

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2009 do 30.9.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	1,088,372			1,088,372
2. Kapitalne rezerve	118				
3. Rezerve iz dobiti	119	103,893	3,086		106,979
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	114,372	16,898		131,270
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	69,021	109,603	69,021	109,603
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122				
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	5,217			5,217
9. Ostala revalorizacija	125	54,869			54,869
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126				
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127				
12. Zaštita novčanog tijeka	128				
13. Promjene računovodstvenih politika	129				
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130				
15. Ostale promjene kapitala	131				
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	1,435,744	129,587	69,021	1,496,310
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133	1,414,816			1,474,222
16b. Pripisano manjinskom interesu	134	20,928			22,088

PLAVA LAGUNA d.d.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA za razdoblje 01.01. do 30.09.2009.

Bilješka 1. Opći podaci

Grupu Plava laguna Poreč sačinjavaju Plava laguna d.d., Poreč, dioničko društvo za ugostiteljstvo i turizam (Matica) i njegove podružnice:

- Laguna Invest, društvo s ograničenom odgovornošću za tehničke i poslovne usluge, u 100%-tnom vlasništvu i
- Hoteli Croatia dioničko društvo za ugostiteljstvo i turizam, u 92,28%-tnom vlasništvu.

Matica i njena podružnica Laguna Invest d.o.o., Poreč registrirane su pri Trgovačkom sudu u Pazinu, a podružnica Hoteli Croatia d.d., Cavtat pri Trgovačkom sudu u Splitu.

Grupa Plava laguna, Poreč kontrolirana je od strane društva Sutivan Investments Anstalt registriranog u Liechtensteinu. Krajnje kontrolno društvo je Luksburg Foundation, registrirano u Vaduz Liechtensteinu.

Sjedište Grupe Plava laguna nalazi se u Poreču, Rade Končara 12, Hrvatska.

Na dan 30. rujna 2009. godine dionice Matice i podružnice Hoteli Croatia d.d. Cavtat kotiraju na tržištu javnih dioničkih društava na Zagrebačkoj burzi.

Bilješka 2. Osnove sastavljanja

Konsolidirani financijski izvještaji Društva sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI). Sve transakcije unutar Grupe eliminirane su pri konsolidaciji. Matica i podružnice primjenjuju iste računovodstvene politike.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANU BILANCU

Bilješka 3. Nematerijalna i materijalna imovina

U izvještajnom razdoblju došlo je do smanjenja dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine za 55.520 tisuća kuna u odnosu na 31.12.2008. godine. Smanjenje imovine učinak je većeg iznosa obračunate amortizacije (104.600 tisuća kuna) u odnosu na realizirana kapitalna ulaganja (49.294 tisuća kuna). Imovina je smanjena i uslijed rashodovanja i prodaje razne neupotrebljive opreme i namještaja.

Bilješka 4. Dugotrajna financijska imovina

U okviru dugotrajne financijske imovine (12.431 tisuća kuna) iskazani su udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika u iznosu od 590 tisuća kuna i sudjelujući interesi u iznosu od 11.841 tisuća kuna.

U izvještajnom razdoblju evidentirano je ulaganje u povezano društvo Excelsa hoteli d.o.o. od 590 tisuća kuna. Matica je u navedeno društvo izvršila ulaganje u iznosu od 20 tisuća, dok je podružnica Hoteli Croatia d.d. ostvarila ulaganje u iznosu od 570 tisuća kuna.

U izvještajnom razdoblju nije bilo novih ulaganja u sudjelujuće interese.

Bilješka 5. Zalihe

U odnosu na 31.12.2008. godine došlo je do povećanja zaliha sirovina i materijala za 1.026 tisuća kuna zbog povećanja obujma poslovne aktivnosti.

Bilješka 6. Potraživanja

Na dan 30.09.2009. godine struktura potraživanja je slijedeća:
u 000 kn

	31.12.2008.	30.09.2009.
Potraživanja od kupaca	7.581	155.221
Potraživanja od zaposlenika	49	377
Potraživanja od drž. i dr.institucija	2.713	881
Ostala potraživanja	1.643	1.116
Ukupno	11.986	157.595

U izvještajnom razdoblju došlo je do povećanja potraživanja od kupaca za 147.640 tisuća kuna, pri čemu nije bilo novih ispravaka vrijednosti potraživanja, a u Matici je naplaćen i dio potraživanja iz 2008. godine u iznosu od 347 tisuća kuna koje je vrijednosno usklađeno u prethodnoj godini zbog otežane naplate. Dio evidentiranih potraživanja već je naplaćen, a bilančno će se zatvoriti do kraja poslovne godine sa primljenim predujmovima.

U izvještajnom razdoblju smanjena su potraživanja od države i drugih institucija za 1.832 tisuća kuna, najvećim dijelom zbog povrata preplaćenog PDV-a. Kod ostalih potraživanja nije bilo značajnih promjena.

Bilješka 7. Kratkotrajna financijska imovina

U izvještajnom razdoblju struktura kratkotrajne financijske imovine je slijedeća:
u 000 kn

Opis	31.12.2008.	30.09.2009.
Ulaganja u vrijednosne papire	40	-
Dani zajmovi	372	294
Dani depoziti	24.428	155.371
Ukupno	24.840	155.665

Povećanje obujma poslovne aktivnosti reflektiralo se u povećanju kategorije oročenih kunskih i deviznih depozita u bankama, dok je pozicija danih zajmova smanjena uslijed naplate istih. 98% ukupne kratkotrajne financijske imovine odnosi se na imovinu Matice.

Bilješka 8. Novac u banci i blagajni

Novčana imovina obuhvaća stanje novca na računima i u blagajni u kunama i u inozemnim valutama, otvoreni u domaćim bankama.

Bilješka 9. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi

Na dan 30.09.2009. godine struktura ove imovine je slijedeća:

Opis	31.12.2008.	30.09.2009.
Unaprijed plaćeni troškovi	818	958
Obračunati nefakturirani prihodi i odgođeno priznavanje pretporeza i obveze za PDV	893	3.587
Ukupno	1.711	4.545

Bilješka 10. Temeljni (upisani) kapital

Temeljni kapital Društva u iznosu od 1.088.372 tisuća kuna, podijeljen je na 546.318 redovnih dionica, svaka nominalne vrijednosti od 1.800 kuna, te 105.000 novih povlaštenih dionica serije "B", na ime, svaka u nominalnom iznosu od 1.000 kuna. Sve dionice su u cijelosti uplaćene.

Uz redovnu dividendu, povlaštene dionice nose pravo na fiksnu godišnju povlaštenu dividendu u iznosu od 1 kune po dionici i nemaju pravo glasa. Povlaštene dionice imaju pravo prvenstva na podmirenje prilikom likvidacije Društva.

Struktura vlasništva kapitala na dan 30. rujna 2009. godine je kako slijedi:

Dioničar	Ukupan broj dionica	Ukupan nominalni iznos (u 000 kn)	Udio u temeljnom kapitalu %
Vlasništvo nad redovnim dionicama:			
Sutivan Investments Anstalt, Liechtenstein	438.899	790.018	80,34
Deutsche Bank Trust Company Americas	23.939	43.090	4,38
Vlastite dionice	9.470	17.046	1,73
Ostale pravne i fizičke osobe	74.010	133.218	13,55
	546.318	983.372	100,00
Vlasništvo nad povlaštenim dionicama:			
Sutivan Investments Anstalt, Liechtenstein	105.000	105.000	100,00
Ukupno		1.088.372	

Bilješka 11. Rezerve iz dobiti

Temeljem odluke Skupštine od 28. kolovoza 2009. godine izdvojeno je iz dobiti 2008. godine u zakonske rezerve 3.086 tisuća kuna.

Bilješka 12. Revalorizacijske rezerve

Iznos od 54.869 tisuća kuna odnosi se na revalorizacijske rezerve formirane 1993. godine.

Bilješka 13. Zadržana dobit

U izvještajnom razdoblju došlo je do promjene u kategoriji zadržane dobiti temeljem odluke o uporabi dobiti 2008. godine u Matici. Iz dobiti 2008. godine u zadržanu dobit izdvojeno je 9.602 tisuća kuna. U zadržanoj dobiti Grupe obuhvaćena je dobit podružnice Hoteli Croatia iz 2008. godine do donošenja odluke o uporabi.

Bilješka 14. Dobit poslovne godine

U izvještajnom razdoblju Grupa je ostvarila neto dobit u iznosu od 109.603 tisuća kuna. Ostvarena dobit je na nivou prethodne godine.

Bilješka 15. Rezerviranja

U izvještajnom razdoblju nije bilo novih rezerviranja.

Bilješka 16. Dugoročne obveze

Ukupne dugoročne obveze u iznosu od 83.159 tisuće kuna odnose se na obvezu podružnice Hoteli Croatia d.d. za kredite banaka u iznosu od 78.610 tisuća kuna i vladinih agencija u iznosu od 4.549 tisuća kuna.

Bilješka 17. Kratkoročne obveze

Na dan 30. rujna 2009. godine struktura kratkoročnih obveza je slijedeća:

Opis	u 000 kn	
	31.12.2008.	30.09.2009.
Obveze za zajmove, depozite i slično	-	1.433
Obveze prema bankama i dr.financijskim institucijama	16.176	8.418
Obveze za predujmove	4.144	118.377
Obveze prema dobavljačima	9.540	42.046
Obveze po vrijednosnim papirima	40	-
Obveze prema zaposlenicima	17.752	20.624
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	14.136	13.949
Obveze s osnove udjela u rezultatu	1.209	2.891
Ostale kratkoročne obveze	11.856	5.415
Ukupno	74.853	213.153

U izvještajnom razdoblju došlo je do smanjenja obveza prema bankama temeljem otplate kredita, te povećanja obveza za primljene predujmove od kupaca i obveza prema dobavljačima. Dio obveza za predujmove će se smanjiti do kraja poslovne godine uslijed zatvaranja već evidentiranih potraživanja od kupaca.

Ostale stavke kratkoročnih obveza ne iskazuju znatnije promjene stanja u odnosu na 31.12.2008. godine.

Bilješka 18. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Opis	31.12.2008.	30.09.2009.
Odgođeno plaćanje troškova	133	400
Prihod budućeg razdoblja	295	295
Ukupno	428	695

U ovoj poziciji obuhvaćeno je odgođeno priznavanje prihoda u iznosu od 295 tisuće kuna zbog neizvjesne naplate i obračunati troškovi (ugovoreni popust kupcu) u iznosu od 400 tisuća kuna. Navedene bilančne stavke odnose se na Maticu.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANI RAČUN DOBITI I GUBITKA**Bilješka 19. Prihodi od prodaje**

Prihodi od prodaje sastoje se od prihoda od izvršenih hotelsko turističkih usluga i prihoda od poslovnog najma. Prihodi od prodaje kao najznačajnija kategorija prihoda (96% ukupnih prihoda) kumulativno bilježe pad od 3% uslijed manjeg fizičkog obima prometa (indeks 96).

Bilješka 20. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga

Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga su posljedica izrade sitnog inventara u vlastitoj režiji i korištenja proizvoda u vlasništvu Grupe (osobnih automobila), za privatne potrebe zaposlenika. Ovi prihodi kumulativno bilježe pad od 21%.

Bilješka 21. Ostali poslovni prihodi

u 000 kn

Opis	01.01.-30.09. 2008.	01.01.-30.09. 2009.	INDEKS 09/08
Prihodi od ukidanja dugoročnih pričuva	678	7.756	-
Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	832	123	15
Prihodi od naplate otpisanih potraživanja	173	445	257
Prihodi od naplate šteta s temelja osiguranja	1.298	1.173	90
Prihodi od ponudbene dokumentacije	42	62	148
Prihodi od naknadno odobrenih rabata	75	54	72
Prihodi ranijih godina	190	260	137
Ostali prihodi	1.493	439	29
	4.781	10.312	216

Bilješka 22. Poslovni rashodi

U izvještajnom razdoblju pad poslovnih rashoda od 4% uglavnom se tumači smanjenjem materijalnih troškova i troškova osoblja za 11%.

Bilješka 23. Materijalni troškovi

Materijalni troškovi obuhvaćaju troškove sirovine i materijala, troškove prodane robe i troškove usluga.

u 000 kn

Opis	01.01.-30.09. 2008.	01.01.-30.09. 2009.	INDEKS 09/08
Troškovi sirovine i materijala	76.427	66.674	87
Troškovi prodane robe	92	87	95
Troškovi usluga	47.695	44.279	93
	124.214	111.040	89

Bilješka 24. Amortizacija

Trošak amortizacije kumulativno je ostvaren na nešto višem nivou nego u istom razdoblju prethodne godine (indeks 105).

Bilješka 25. Ostali troškovi

u 000 kn

	01.01.- 30.09. 2008.	01.01.-30.09. 2009.	INDEKS 09/08
Komunalne i slične naknade, porezi i doprinosi, članarine	10.144	9.976	98
Intelektualne i neproizvodne usluge	5.516	7.500	136
Premije osiguranja	2.238	2.514	112
Reprezentacija i izuzimanja	673	492	73
Bankarske usluge	1.233	1.279	104
Naknade troškova djelatnicima i stanovništvu (putni troškovi, troškovi noćenja, dnevnice, autorski honorari, prigodno darivanje gostiju i sl.)	11.355	9.235	81
Ostala materijalna prava zaposlenih (otpremnine, jubilarne nagrade, božićnica, regres, prigodni pokloni djeci i sl.)	414	7.175	-
Troškovi stručnog obrazovanja	255	200	78
Ostalo	2.044	2.645	129
	33.872	41.016	121

Bilješka 26. Financijski prihodi

Financijski prihodi su 13% manji u odnosu na prethodno razdoblje, uglavnom zbog manjih prihoda od kamata na sredstva uložena kod banaka i manjih tečajnih razlika po forward ugovorima.

	01.01.-30.09. 2008.	01.01.-30.09. 2009.	INDEKS 09/08
Prihodi od kamata na novčane depozite	3.781	2.479	66
Prihodi od kamata (zatezne kamate, s osnove valutne klauzule)	182	58	32
Pozitivne tečajne razlike po forward ugovorima u stranoj valuti	1.694	1.115	66
Pozitivne tečajne razlike – ostalo	3.269	4.016	123
Dio prihoda od pridruženih poduzetnika	358	457	128
Ostali financijski prihodi	329	213	65
	9.613	8.338	87

Bilješka 27. Financijski rashodi

Financijski rashodi veći su 24% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine uslijed realiziranih negativnih tečajnih razlika po forward ugovorima, te više evidentiranih ostalih negativnih tečajnih razlika.

	01.01.-30.09. 2008.	01.01.-30.09. 2009.	u 000 kn INDEKS 09/08
Rashodi od kamata	3.777	2.705	72
Negativne tečajne razlike po forward ugovorima u stranoj valuti	-	1.032	-
Negativne tečajne razlike – ostalo	1.407	2.689	191
Nerealizirani gubici financijske imovine	-	9	-
Ostali financijski rashodi	10	-	-
	5.194	6.435	124

Bilješka 28. Dobit razdoblja

Grupa je u izvještajnom razdoblju ostvarila neto dobit u iznosu od 109.603 tisuća kuna. Ostvarena neto dobit je na nivou prethodne godine.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANO IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA**Bilješka 29. Upisani kapital**

Upisani kapital društva iznosi 1.088.372 tisuća kuna. Tijekom izvještajnog razdoblja nije bilo promjena upisanog kapitala.

Bilješka 30. Rezerve iz dobiti

Rezerve iz dobiti oblikuju se rasporedom dobiti pri usvajanju financijskih izvješća i tijekom godine prema zahtjevima poslovne politike Društva. U izvještajnom razdoblju došlo je do povećanja zakonskih rezervi kod Matice u iznosu od 3.086 tisuća kuna temeljem odluke Skupštine od 28. kolovoza 2009. godine.

Bilješka 31. Zadržana dobit ili preneseni gubitak

Zadržana dobit čini svotu akumulirane dobiti iz prehodnih godina za koje još nije donesena odluka o rasporedu.

U izvještajnom razdoblju izvršeno je smanjenje zadržane dobiti u Matici temeljem odluke Skupštine od 28. kolovoza 2009. godine za dobit ostvarenu u 2008. godini, uz istovremeno uvećanje za iznos 9.602 tisuća kuna koji se temeljem iste odluke raspoređuje u zadržanu dobit.

U zadržanoj dobiti Grupe obuhvaćena je dobit podružnice Hoteli Croatia iz 2008. godine.

Bilješka 32. Dobit ili gubitak tekuće godine

U izvještajnom razdoblju Grupa je ostvarila neto dobit u iznosu od 109.603 tisuće kuna.

Bilješka 33. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju

U izvještajnom razdoblju nije bilo revalorizacije financijske imovine raspoložive za prodaju.

Bilješka 34. Ostala revalorizacija

U izvještajnom razdoblju nije došlo do promjene ostale revalorizacije.