

Poreč, 31. siječnja, 2010.

**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA ZA PERIOD 01.01.2009 DO 31.12.2009.
- GRUPA PLAVA LAGUNA -
(prema privremenim podacima)**

Sukladno odredbama Zakona o tržištu kapitala (članak 410 stavak 1.) Uprava Društva objavljuje konsolidirane nerevidirane financijske izvještaje za četvrto tromjesečje čime se zaokružuje poslovna 2009. godina. Bitnim se smatra napomenuti da su prezentirani izvještaji sačinjeni prema privremenim podacima, a uključuju i kategorije za koje se sa prihvatljivom stupnjem pouzdanosti ocjenjuje da će biti obuhvaćene u 2009. godini.

Poslovnu 2009. godinu karakteriziraju bitno nepovoljnija gospodarska kretanja i novi tržišni uvjeti s kojima se Grupa sučeljavala u svim fazama odvijanja operativne aktivnosti na svim destinacijama.

Sagledavajući fizičke parametre poslovanja Grupa je zabilježila pad ostvarenih noćenja u čvrstim objektima za 10%, gdje je intenzivnije smanjenje generirano kod Podružnice u Cavtatu za čak 16% uslijed generalnog pada potražnje za visokokvalitetnim smještajem te dodatno jačanjem konkurencije na dubrovačkom području.

U slijedećem bitnom segmentu poslovanja, autokampovi, Grupa bilježi porast noćenja za 3%, te čak povećanje prihoda od smještaja za 6% posebice uzrokovano rastom potražnje u mjesecu kolovozu.

Posljedično navedenim kretanjima uz ostvarenje veće prosječne neto cijene u čvrstim objektima za 3%, utvrđen je pad poslovnih prihoda Grupe za 4%.

Poslovni rashodi prema privremenim podacima iznose 425,3 mil kuna i bilježe smanjenje za 5%, što se, pored pada obujma u čvrstim objektima, tumači boljom efikasnošću materijalnih troškova kao i adekvatnim upravljanjem popunjenosti smještajnih objekata.

Odstupanje u odnosu na 2008. godinu evidentirano je na pozicijama u okviru financijskih prihoda uslijed smanjenja prihoda od kamata s osnove plasiranja slobodnih novčanih sredstava u oročene depozite. Također tijekom prethodne godine Matica je primila dividendu u dionicama od nepovezanog društva u iznosu od 2,3 mil kuna što doprinosi padu ukupne kategorije u 2009. godini.

Nastavno gore pojašnjenim kretanjima uz uvažavanje napomene navedene u početnom dijelu međuizvještaja, Grupa je iskazala dobit nakon oporezivanja u iznosu od 48,8 mil kuna, dok je ista prethodne godine iznosila 51,7 mil kuna.


Konsolidirana bilanca Grupe veličine 1,589 mlrd kuna odražava financijsku stabilnost obzirom na veličinu dugotrajne materijalne imovine te s druge strane kapitala i rezervi uz učešće financijskog duga od 5,5% u ukupnim izvorima.



Na području upravljanja kreditnim rizikom Grupa je s ključnim kupcima prema kojima postoje značajna dospjela potraživanja sklopila sporazum o načinu i dinamici podmirenja preostalih dugovanja uz pribavljanje dodatnih instrumenata osiguranja plaćanja.

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).



UPRAVA:


Neven Staver, direktor

PLAVA LAGUNA dioničko društvo
za ugostiteljstvo i turizam

Poreč, 31. siječnja 2010.

**IZJAVA ODGOVORNE OSOBE
ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-31.12.2009.
- GRUPA PLAVA LAGUNA d.d. -
(prema privremenim podacima)**

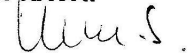
Temeljem čl. 407. Zakona o tržištu kapitala (NN 88/08, 146/08, 74/09) izjavljujem da su prema mojem saznanju financijski izvještaji Grupe za četvrto tromjesečje 2009. godine sastavljeni sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja (MSFI) i Zakonu o računovodstvu, te daju cjelovit i istinit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

Međuizvještaj 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.

Prezentirani financijski izvještaji Grupe sačinjeni su prema privremenim podacima, a uključuju i procijenjene kategorije koje će biti obuhvaćene u 2009. godini. Iz navedenog razloga, ova financijska izvješća mogu u manjoj mjeri odstupati od konačnih financijskih izvještaja Grupe za 2009. godinu.



UPRAVA:



Neven Staver, direktor

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.10.

do

31.12.2008

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03474760

Matični broj subjekta (MBS): 040020834

Osobni identifikacijski broj (OIB): 57444289760

Tvrka izdavatelj: PLAVA LAGUNA DD

Poštanski broj i mjesto: 52400

POREČ

Ulica i kućni broj: RADEKONČARA 12

Adresa e-pošte: www.plavalaguna.hr

Internet adresa: mail@plavalaguna.hr

Šifra i naziv općine/grada: 148 POREČ

Šifra i naziv županije: 18 ISTARSKA ŽUPANIJA

Broj zaposlenih: 1.059
(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 5510

Tvrke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

HOTELI CROATIA

CAVTAT

03303276

LAGUNA INVEST

POREČ

00617474

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: KOČJANČIĆ SUZANA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 052/410224

Telefaks: 052/410044

Adresa e-pošte: suzana.kocjancic@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

31.12.2009.

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	1,525,539	1,468,222
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	1,143	830
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	1,512,554	1,454,213
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	005	11,842	13,179
IV. POTRAŽIVANJA	006		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	70,221	117,772
I. ZALIHE	009	2,434	2,389
II. POTRAŽIVANJA	010	11,986	16,878
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	011	24,840	35,943
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	012	30,961	62,562
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	1,711	2,599
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	1,597,471	1,588,593
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	3,400	3,400
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	1,435,744	1,435,657
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	1,088,372	1,088,372
II. KAPITALNE REZERVE	019		
III. REZERVE IZ DOBITI	020	89,828	93,026
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	54,869	54,869
V. ZADRŽANA DOBIT	022	130,562	129,624
VI. PRENESENI GUBITAK	023		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	51,185	48,485
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025		
IX. MANJINSKI INTERES	026	20,928	21,281
B) REZERVIRANJA	027	2,875	2,875
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	83,571	83,363
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	74,853	65,727
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	428	971
F) UKUPNO – PASIVA	031	1,597,471	1,588,593
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	1,414,376
2. Pripisano manjinskom interesu	034	20,928	21,281

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

01.01.

do

31.12.2009.

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	505,965	27,967	485,073	17,328
1. Prihodi od prodaje	036	496,960	24,384	472,315	15,391
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	642	1	574	65
3. Ostali poslovni prihodi	038	8,363	3,582	12,184	1,872
II. POSLOVNI RASHODI	039	446,087	78,319	425,339	71,881
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040				
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041				
3. Materijalni troškovi	042	137,395	13,181	126,822	15,782
4. Troškovi osoblja	043	140,729	32,854	125,428	29,214
5. Amortizacija	044	106,821	7,183	110,529	5,929
6. Ostali troškovi	045	49,143	15,271	54,366	13,350
7. Vrijednosno usklađivanje	046	1,194	1,194	217	200
8. Rezerviranja	047	8,891	8,891	6,901	6,901
9. Ostali poslovni rashodi	048	1,914	-255	1,076	505
III. FINANIJSKI PRIHODI	049	16,311	6,698	12,505	4,167
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	13,318	4,392	11,784	4,115
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052	2,675	2,317	457	
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali finansijski prihodi	054	318	-11	264	52
IV. FINANIJSKI RASHODI	055	13,419	8,225	10,930	4,495
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	12,244	7,060	10,921	4,495
3. Nerealizirani gubici (rashodi) finansijske imovine	058	1,165	1,165	9	
4. Ostali finansijski rashodi	059	10			
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060				
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061				
VII. UKUPNI PRIHODI	062	522,276	34,665	497,578	21,495
VIII. UKUPNI RASHODI	063	459,506	86,544	436,269	76,376
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	62,770		61,309	
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065		51,879		54,881
XI. POREZ NA DOBIT	066	11,022	5,628	12,471	5,884
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	51,748		48,838	
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068		57,507		60,765
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069	51,185		48,485	
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070	563		353	
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071		56,450		59,956
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072		1,057		809

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju

1.1.2009

do

31.12.2009

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	62,770	61,309
2. Amortizacija	074	106,821	110,529
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	9,147	2,705
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076		
5. Smanjenje zaliha	077		45
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	496	657
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	179,234	175,245
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	870	4,892
3. Povećanje zaliha	082	106	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	11,909	14,598
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	12,885	19,490
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	166,349	155,755
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	825	146
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088	320	
3. Novčani primici od kamata	089	5,535	4,349
4. Novčani primici od dividendi	090	358	457
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	34,722	
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	41,760	4,952
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	219,934	52,021
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	1,282	617
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	7,108	16,630
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	228,324	69,268
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	186,564	64,316
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	94,712	13,039
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	94,712	13,039
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	28,248	25,120
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	48,939	47,516
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107		241
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	77,187	72,877
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109	17,525	
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110		59,838
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111		31,601
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	2,690	
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	33,651	30,961
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		31,601
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	2,690	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	30,961	62,562

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od do

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	131,645	9,602	9,978	131,269
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	51,748	48,838	51,748	48,838
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122				
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	5,217	113		5,330
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	61,639	61,726	1,435,657
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133	1414816			1,414,376
16b. Pripisano manjinskom interesu	134	20928			21,281

PLAVA LAGUNA d.d.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA za razdoblje 01.01. do 31.12.2009.

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 31. prosinca 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.

Konsolidirani financijski izvještaji Društva za 4. tromjesečje 2009. godine su preliminarni i nerevidirani.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANU BILANCU

Bilješka 3. Nematerijalna i materijalna imovina

U izvještajnom razdoblju došlo je do smanjenja dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine za 58.654 tisuća kuna u odnosu na 31.12.2008. godine. Smanjenje imovine učinak je većeg iznosa obračunate amortizacije (110.529 tisuća kuna) u odnosu na realizirana kapitalna ulaganja (52.178 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 (13.179 tisuća kuna) iskazani su udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika u iznosu od 1.160 tisuća kuna i sudjelujući interesi u iznosu od 11.843 tisuće kuna.

U izvještajnom razdoblju evidentirano je ulaganje u povezano društvo Excelsa hoteli d.o.o. od 1.160 tisuća kuna. Matica je u navedeno društvo izvršila ulaganje u iznosu od 20 tisuća kuna, dok je podružnica Hoteli Croatia d.d. ostvarila ulaganje u iznosu od 1.140 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 smanjenja zaliha sirovina i materijala za 45 tisuća kuna.

Bilješka 6. Potraživanja

Na dan 31.12.2009. godine struktura potraživanja je slijedeća:

	u 000 kn	
	31.12.2008.	31.12.2009.
Potraživanja od kupaca	7.581	12.999
Potraživanja od zaposlenika	49	67
Potraživanja od drž. i dr.institucija	2.713	2.903
Ostala potraživanja	1.643	909
Ukupno	11.986	16.878

U izvještajnom razdoblju došlo je do povećanja potraživanja od kupaca za 5.418 tisuća kuna. Vrijednosno usklađenje nenaplaćenih potraživanja od kupaca iznosi 200 tisuća kuna, a odnosi se na Maticu. U Matici je naplaćen i dio potraživanja iz 2008. godine u iznosu od 445 tisuća kuna koje je vrijednosno usklađeno u prethodnoj godini zbog otežane naplate.

Potraživanja od države povećana su uslijed evidentiranja prava na povrat PDV-a po prijavi za mjesec prosinac.

Bilješka 7. Kratkotrajna financijska imovina

U izvještajnom razdoblju struktura kratkotrajne financijske imovine je slijedeća:

Opis	u 000 kn	
	31.12.2008.	31.12.2009.
Ulaganja u vrijednosne papire	40	-
Dani zajmovi	372	473
Dani depoziti	24.428	35.470
Ukupno	24.840	35.943

98% ukupne kratkotrajne financijske imovine odnosi se na imovinu Matice.

Bilješka 8. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi

Na dan 31.12.2009. godine struktura ove imovine je slijedeća:

Opis	u 000 kn	
	31.12.2008.	31.12.2009.
Unaprijed plaćeni troškovi	818	687
Obračunati nefakturirani prihodi i odgođeno priznavanje pretporeza i obveze za PDV	893	1.912
Ukupno	1.711	2.599

Bilješka 9. 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 31. prosinca 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 10. 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 11. Revalorizacijske rezerve

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

Bilješka 12. 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 13. Dobit poslovne godine

U izvještajnom razdoblju Grupa je prema privremenim izvještajima ostvarila neto dobit u iznosu od 48.838 tisuća kuna, što je za 6% manje nego u prethodnoj godini.

Bilješka 14. Dugoročne obveze

Ukupne dugoročne obveze u iznosu od 83.363 tisuće kuna odnose se na obvezu podružnice Hoteli Croatia d.d. za kredite banaka u iznosu od 78.803 tisuća kuna i vladinih agencija u iznosu od 4.560 tisuća kuna.

Bilješka 15. Kratkoročne obveze

Na dan 31. prosinca 2009. godine struktura kratkoročnih obveza je slijedeća:

Opis	31.12.2008.	u 000 kn
		31.12.2009.
Obveze prema bankama i dr.financijskim institucijama	16.176	4.062
Obveze za predujmove	4.144	5.998
Obveze prema dobavljačima	9.540	15.427
Obveze po vrijednosnim papirima	40	-
Obveze prema zaposlenicima	17.752	15.746
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	14.136	11.386
Obveze s osnove udjela u rezultatu	1.209	1.491
Ostale kratkoročne obveze	11.856	11.617
Ukupno	74.853	65.727

U izvještajnom razdoblju došlo je do smanjenja obveza prema bankama temeljem otplate kredita u iznosu od 12 milijuna kuna, te povećanja obveza za primljene predujmove od kupaca i obveza prema dobavljačima.

Ostale stavke kratkoročnih obveza iskazuju smanjenje u odnosu na 31.12.2008. godine.

Bilješka 16. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Opis	31.12.2008.	31.12.2009.
Odgođeno plaćanje troškova	133	597
Prihod budućeg razdoblja	295	374
Ukupno	428	971

U ovoj poziciji obuhvaćeno je odgođeno priznavanje prihoda u iznosu od 294 tisuće kuna zbog neizvjesne naplate, unaprijed naplaćene najamnine u iznosu od 80 tisuća kuna i obračunati troškovi u iznosu od 597 tisuća kuna.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANI RAČUN DOBITI I GUBITKA**Bilješka 17. 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 (95% ukupnih prihoda) kumulativno bilježe pad od 5% uslijed manjeg fizičkog obima prometa (indeks 95).

Bilješka 18. 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 osobnih automobila u vlasništvu Grupe za privatne potrebe zaposlenika. Ovi prihodi kumulativno bilježe pad od 11%.

Bilješka 19. Ostali poslovni prihodi

u 000 kn

Opis	01.01.-31.12. 2008.	01.01.-31.12. 2009.	INDEKS 09/08
Prihodi od ukidanja dugoročnih pričuva	3.731	8.449	226
Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	151	146	97
Prihodi od naplate otpisanih potraživanja	295	445	151
Prihodi od naplate šteta s temelja osiguranja	1.920	1.525	79
Prihodi od ponudbene dokumentacije	78	139	178
Prihodi od dotacija, pomoći i sl.	144	74	51
Prihodi od naknadno odobrenih rabata	195	66	34
Prihodi ranijih godina	189	261	138
Ostali prihodi	1.658	1.079	65
	8.363	12.184	146

Bilješka 20. Poslovni rashodi

U izvještajnom razdoblju pad poslovnih rashoda od 5% uglavnom se tumači smanjenjem troškova osoblja za 11% i materijalnih troškova za 8%.

Bilješka 21. Materijalni troškovi

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

u 000 kn

Opis	01.01.-31.12. 2008.	01.01.-31.12. 2009.	INDEKS 09/08
Troškovi sirovine i materijala	83.173	72.983	88
Troškovi prodane robe	93	89	96
Troškovi usluga	54.129	53.750	99
	137.395	126.822	92

Bilješka 22. Amortizacija

Trošak amortizacije kumulativno je ostvaren na nešto višem nivou nego u istom razdoblju prethodne godine (indeks 103).

Bilješka 23. Ostali troškovi

u 000 kn

	01.01.- 31.12. 2008.	01.01.-31.12. 2009.	INDEKS 09/08
Komunalne i slične naknade, porezi i doprinosi, članarine	14.237	13.715	96
Intelektualne i neproizvodne usluge	9.259	9.641	104
Premije osiguranja	2.963	3.041	103
Reprezentacija i izuzimanja	882	628	71
Bankarske usluge	1.534	1.666	109
Naknade troškova djelatnicima i stanovništvu (putni troškovi, troškovi noćenja, dnevnice, autorski honorari, prigodno darivanje gostiju i sl.)	12.502	10.082	81
Ostala materijalna prava zaposlenih (otpremnine, jubilarne nagrade, božićnica, regres, prigodni pokloni djeci i sl.)	5.171	5.002	97
Troškovi stručnog obrazovanja	271	346	128
Ostalo	2.324	10.245	441
	49.143	54.366	111

Bilješka 24. Financijski prihodi

Financijski prihodi su 23% manji u odnosu na prethodno razdoblje, uglavnom zbog manjih prihoda od kamata na sredstva uložena kod banaka, manjih tečajnih razlika po forward ugovorima, te manje ostvarene dividende od nepovezanih društava.

	01.01.-31.12. 2008.	01.01.-31.12. 2009.	INDEKS 09/08
Prihodi od kamata na novčane depozite	5.301	4.278	81
Prihodi od kamata (zatezne kamate, s osnove valutne klauzule)	235	71	30
Pozitivne tečajne razlike po forward ugovorima u stranoj valuti	2.150	1.440	67
Pozitivne tečajne razlike – ostalo	5.619	5.995	107
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	14	-	-
Dio prihoda od sudjelujućih interesa	2.674	457	17
Ostali financijski prihodi	318	264	83
	16.311	12.505	77

Bilješka 25. Financijski rashodi

Financijski rashodi manji su 19% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine uslijed manje ostvarenih rashoda kamata i ostalih negativnih tečajnih razlika. U 2009. godini evidentirane su negativne tečajne razlike po forward ugovorima koje nisu zabilježene u prethodnoj godini. U 2009. godini nije bilo značajnih realiziranih i nerealiziranih gubitaka financijske imovine.

	01.01.-31.12. 2008.	01.01.-31.12. 2009.	u 000 kn INDEKS 09/08
Rashodi od kamata	4.981	3.493	70
Negativne tečajne razlike po forward ugovorima u stranoj valuti	-	1.801	-
Negativne tečajne razlike – ostalo	6.394	5.627	88
Nerealizirani gubici financijske imovine	1.164	9	-
Gubici pri prodaji dionica	869	-	-
Ostali financijski rashodi	10	-	-
	13.419	10.930	81

Bilješka 26. Dobit razdoblja

Grupa je u izvještajnom razdoblju ostvarila neto dobit u iznosu od 48.838 tisuća kuna. Ostvarena neto dobit je 6% manja od prethodne godine.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANO IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA

Bilješka 27. Upisani kapital

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

Bilješka 28. 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 29. Zadržana dobit ili preneseni gubitak

Zadržana dobit čini svotu akumulirane dobiti iz prethodnih 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 30. Dobit ili gubitak tekuće godine

U izvještajnom razdoblju Grupa je ostvarila neto dobit u iznosu od 48.838 tisuća kuna.

Bilješka 31. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju

U izvještajnom razdoblju zabilježena je revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju u Matici u iznosu od 113 tisuća kuna.

Bilješka 32. Ostala revalorizacija

U izvještajnom razdoblju nije došlo do promjene ostale revalorizacije.