

d.d. za ugostiteljstvo i turizam
52440 POREČ, Croatia
R. Končara 12

phone: 00385 52 410101
fax: 00385 52 451044
www.plavalaguna.hr
e-mail: mail@plavalaguna.hr

Poreč, 29. listopada, 2010.

**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA ZA PERIOD 01.01.2010. DO 30.09.2010.
- PLAVA LAGUNA d.d. -**

Poslovanje u tekućem, za Društvo najznačajnijem, tromjesečju poslovne godine odvijalo se na razinama fizičkog prometa koje je u ukupnosti za čvrste objekte čak premašilo prošlogodišnje ostvarenje za 3%. Osobito uspješnim karakterizira se mjesec srpanj sa značajnim porastom fizičkog volumena od 6%, a kojeg obilježava i izrazito kasni booking. Navedena kretanja pozitivno su utjecala na poboljšanje kumulativnih rezultata, pa je tako u razdoblju I-IX ostvaren fizički volumen prometa u hotelima i apartmanima na svega 1% nižoj razini od prethodne godine čime su bitno ublaženi negativni trendovi zabilježeni u prvih šest mjeseci.

Istovremeno, segment autokampova je u tekućem tromjesečju bilježio stopu smanjenja noćenja za 2%, djelomično zbog lošijih vremenskih prilika i izrazito uspješnog prošlogodišnjeg ostvarenja te zbog bitnog pada gostiju sa nizozemskog tržišta. Spomenuto je rezultiralo pozicioniranjem fizičkih pokazatelja na 3% nižu razinu od prethodne godine za promatrano kumulativno razdoblje.

Dodajući prethodnim obrazlaganjima vrijednosnu dimenziju valja istaknuti rast prosječne neto cijene u hotelima i apartmanima za 3%, te u autokampovima za 4% što dominantno determinira generiranje poslovnih prihoda u visini od 398,9 mil kuna te predstavlja smanjenje od cca 1,0 mil kuna u odnosu na prethodnu godinu.

Poslovni rashodi ostvareni su u veličini od 301,4 mil kuna te bilježe smanjenje za 1,7 mil kuna poglavito uslijed ušteda na materijalnim troškovima. Značajni napori usmjereni su na očuvanje postojeće visoke razine efikasnosti poslovnih procesa što se reflektira na troškove rada te ostale troškove operativne djelatnosti.

Uspješna financijska aktivnost Društva u predmetnom periodu posljedica je porasta prihoda od kamata temeljem veće razine štednje u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje.

Nastavno na prethodna kretanja Društvo je u kumulativnom periodu ostvarilo dobit prije oporezivanja u iznosu od 102,0 mil kuna što čini porast od 1,5% u odnosu na prethodnu godinu.

Bilanca Društva na dan 30.09.2010. iznosi 1.566 mlrd kuna te bilježi povećanje u odnosu na stanje koncem 2009. za 167 mil kuna, uglavnom na pozicijama depozita temeljem učinaka operativne aktivnosti u intenzivnom tekućem tromjesečju. Nadalje, rast je zabilježen na potraživanjima od kupaca koja su s druge strane u većoj mjeri uravnotežena obvezama za primljene predujmove od kupaca. Kompanija nema financijskog duga i sve obveze prema dobavljačima podmiruje sukladno ugovorenim rokovima.

Glavna skupština Društva dana 30. srpnja 2010. godine izglasala je isplatu dividende u ukupnom iznosu od 69,5 mil kuna, a koja je isplaćena u rokovima sukladno odluci.



U tekućoj godini Društvo je odobrilo kratkoročni zajam podružnici Hoteli Croatia d.d. u iznosu od 17,3 mil kuna koji je u aktualnom tromjesečju u potpunosti vraćen. Društvo kontinuirano prati rizike poslovanja i podešava mjere i aktivnosti sukladno navedenom.

Osobita pažnja usmjerena je na praćenje i analizu naplate potraživanja, a sa najznačajnijim je kupcima sklopljen dodatan ugovor kojim su regulirani financijski aspekti suradnje te definirani instrumenti osiguranja plaćanja.

UPRAVA:

Neven Staver, direktor



PLAVA LAGUNA dioničko društvo
za ugostiteljstvo i turizam

Poreč, 29. listopada 2010.

**IZJAVA ODGOVORNE OSOBE
ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-30.09.2010.
- 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 za treće tromjesečje 2010. 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 Društva.

Međuizvještaj posloводства sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva, uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je Društvo izloženo.

UPRAVA:



Neven Staver, direktor



PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.

do

30.09.2010.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03474780

Matični broj subjekta (MBS): 040020834

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 57444289760

Tvrtna izdateljica: 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: 1037

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

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 ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva


(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan

30.09.2010.

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12.2009.	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	1.291.860.582	1.255.837.738
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	449.670	269.105
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	1.088.772.386	1.052.917.749
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	202.638.526	202.650.884
IV. POTRAŽIVANJA	006		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	105.619.536	308.340.478
I. ZALIHE	009	1.249.920	3.377.426
II. POTRAŽIVANJA	010	8.043.304	141.372.064
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	73.606.286	161.003.648
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	012	22.720.026	2.587.340
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	1.622.799	2.181.107
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	1.399.102.917	1.566.359.323
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	3.400.080	3.400.080
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	1.352.063.846	1.376.805.990
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	1.088.372.400	1.088.372.400
II. KAPITALNE REZERVE	019		
III. REZERVE IZ DOBITI	020	53.243.992	55.527.929
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	54.869.005	54.869.005
V. ZADRŽANA DOBIT	022	109.899.708	83.794.512
VI. PRENESENI GUBITAK	023		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	45.678.741	94.242.144
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025		
IX. MANJINSKI INTERES	026		
B) REZERVIRANJA	027	2.874.129	2.874.129
C) DUGOROČNE OBVEZE	028		
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	40.544.760	185.702.842
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	3.620.182	976.362
F) UKUPNO – PASIVA	031	1.399.102.917	1.566.359.323
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	3.400.080	3.400.080
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033		
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

01.01.2010.

30.09.2010.

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	400.008.219	280.123.356	398.936.680	286.458.767
1. Prihodi od prodaje	036	396.221.647	279.030.845	395.437.320	285.586.829
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	508.748	223.524	664.249	76.756
3. Ostali poslovni prihodi	038	3.277.824	868.987	2.835.111	795.182
II. POSLOVNI RASHODI	039	303.090.763	175.947.682	301.405.403	178.444.343
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040				
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041				
3. Materijalni troškovi	042	101.106.902	56.219.181	99.649.023	59.300.933
4. Troškovi osoblja	043	79.491.980	40.353.891	78.540.911	38.952.438
5. Amortizacija	044	96.128.920	66.845.673	95.064.102	66.462.091
6. Ostali troškovi	045	25.842.285	12.435.631	27.547.465	13.641.911
7. Vrijednosno usklađivanje	046	16.632	16.632	2.121	
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048	504.044	76.674	601.781	86.970
III. FINANIJSKI PRIHODI	049	4.851.507	3.143.085	4.815.485	2.101.563
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050			395.142	
2. Kamate, tečajne razlike i slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	4.253.055	3.023.363	3.730.458	1.975.782
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052	457.130		366.564	
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali finansijski prihodi	054	141.322	119.722	323.321	125.781
IV. FINANIJSKI RASHODI	055	1.268.274	682.595	317.885	138.805
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056			37.011	37.011
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	1.259.375	682.595	280.874	101.794
3. Nerealizirani gubici (rashodi) finansijske imovine	058	8.899			
4. Ostali finansijski rashodi	059				
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060				
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061				
VII. UKUPNI PRIHODI	062	404.859.726	283.266.441	403.752.165	288.560.330
VIII. UKUPNI RASHODI	063	304.359.037	176.630.277	301.723.288	178.583.148
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	100.500.689	106.636.164	102.028.877	109.977.182
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065				
XI. POREZ NA DOBIT	066	5.938.897	2.692.897	7.786.733	3.056.302
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	94.561.792	103.943.267	94.242.144	106.920.880
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068				
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069				
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070				
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071				
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 1.1.2010 do 30.9.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	100.500.689	102.028.877
2. Amortizacija	074	96.128.920	95.064.102
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	144.633.057	144.355.765
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076		
5. Smanjenje zaliha	077		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	400.731	
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	341.663.397	341.448.744
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	135.407.762	133.328.760
3. Povećanje zaliha	082	609.149	2.127.506
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	8.780.465	11.185.961
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	144.797.376	146.642.227
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	196.866.021	194.806.517
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	121.401	87.720
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089	2.429.361	3.332.883
4. Novčani primici od dividendi	090	457.130	366.564
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	3.007.892	3.787.167
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	44.176.981	59.116.620
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	10.000	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	136.667.806	91.109.167
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	180.854.787	150.225.787
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	177.846.895	146.438.620
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		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102		
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	47.348.175	68.500.583
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	47.348.175	68.500.583
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109		
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110	47.348.175	68.500.583
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111		
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	28.329.049	20.132.686
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	30.190.450	22.720.026
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	28.329.049	20.132.686
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	1.861.401	2.587.340

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010

do 30.09.2010.

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje 31.12. prethodne godine	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2			3	4
1. Upisani kapital	117	1.088.372.400			1.088.372.400
2. Kapitalne rezerve	118				
3. Rezerve iz dobiti	119	47.914.291	2.283.937		50.198.228
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	109.899.708		26.105.196	83.794.512
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	45.678.741	94.242.144	45.678.741	94.242.144
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122				
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	5.329.701			5.329.701
9. Ostala revalorizacija	125	54.869.005			54.869.005
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	1.352.063.846	96.526.081	71.783.937	1.376.805.990
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

PLAVA LAGUNA d.d.

BILJEŠKE UZ FINANIJSKA IZVJEŠĆA za razdoblje 01.01. do 30.09.2010.

Bilješka 1. Opći podaci

Plava laguna d.d., Poreč, dioničko društvo za ugostiteljstvo i turizam, osnovano je u Republici Hrvatskoj. Društvo je registrirano za obavljanje hotelsko-ugostiteljskih usluga. Plava laguna d.d., Poreč je kontrolirana od strane društva Sutivan Investments Anstalt registriranog u Liechtensteinu. Sjedište Plava laguna d.d. nalazi se u Poreču, Rade Končara 12, Hrvatska. Na dan 30. rujna 2010. godine dionice Društva kotiraju na tržištu javnih dioničkih društava na Zagrebačkoj burzi.

Bilješka 2. Osnove sastavljanja

Financijski izvještaji Društva sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI).

BILJEŠKE UZ BILANCU

Bilješka 3. Nematerijalna imovina

Na dan 30. rujna 2010. godine struktura nematerijalne imovine je slijedeća:

Opis	Nabavna vrijednost	Akumulirana amortizacija	Knjigovodstvena vrijednost	Iznos amortizacije
Softver	3.705.166	3.563.916	141.250	168.441
Nematerij. imov. u prip.	119.792	-	119.792	-
Ostala nematerij. imov.	2.672.625	2.664.562	8.063	36.216
Ukupno	6.497.583	6.228.478	269.105	204.657

Bilješka 4. Materijalna imovina

Na dan 30. rujna 2010. godine struktura materijalne imovine je slijedeća:

Opis	Nabavna vrijednost	Akumulirana amortizacija	Knjigovodstvena vrijednost	Iznos amortizacije
Zemljište	166.161.488	-	166.161.488	-
Građevinski objekti	1.885.340.458	1.042.715.097	842.625.361	80.462.093
Postrojenja i oprema	128.279.866	113.379.566	14.900.300	5.521.596
Alati, pog.inv., trans.sred.	144.589.105	126.435.397	18.153.708	6.383.760
Materij. imovina u pripremi	2.794.500	-	2.794.500	-
Ostala materijalna imovina	29.564.158	21.281.766	8.282.392	2.491.996
Ukupno	2.356.729.575	1.303.811.826	1.052.917.749	94.859.445

Bilješka 5. Dugotrajna financijska imovina

U okviru dugotrajne financijske imovine iskazani su udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika u iznosu od 190.807.777 kuna i sudjelujući interesi u iznosu od 11.843.107 kuna.

Struktura udjela kod povezanih poduzetnika je slijedeća:

- društva u kojima Plava laguna d.d. ima više od 50% kontrole (ovisna društva):

Udio	Iznos	% vlasništva
Laguna Invest d.o.o Poreč	75.789	100,00
Hoteli Croatia d.d. Cavtat	190.711.988	92,28
Ukupno	190.787.777	-

b) društva u kojima Plava laguna d.d. ima od 20 do 50% kontrole (pridružena društva):

Udio	Iznos	% glasova
Excelsa hoteli d.o.o Cavtat	20.000	33,33

U izvještajnom razdoblju nije bilo novih ulaganja u povezana društva i sudjelujuće interese.

Bilješka 6. Zalihe

U izvještajnom razdoblju došlo je do povećanja zaliha sirovina i materijala uslijed promjene u praćenju potrošnog materijala. Nabavljeni a neutrošeni potrošni materijal evidentiran je na zalihu, dok je u prethodnoj godini ukupna nabava evidentirana na trošak.

Bilješka 7. Potraživanja

Na dan 30.09.2010. godine struktura potraživanja je slijedeća:

	31.12.2009.	30.09.2010.
Potraživanja od povezanih poduzetnika	1.795	1.795
Potraživanja od kupaca	5.437.567	140.095.465
Potraživanja od zaposlenika	33.539	407.540
Potraživanja od drž. i dr.institucija	2.223.706	113.037
Ostala potraživanja	346.697	754.227
Ukupno	8.043.304	141.372.064

U izvještajnom razdoblju došlo je do povećanja potraživanja od kupaca za 134.657.898 kuna, pri čemu nije bilo novih ispravaka vrijednosti potraživanja, a naplaćen je i dio potraživanja iz 2009. godine u iznosu od 123.603 kuna, koje je vrijednosno usklađeno u prethodnoj godini zbog otežane naplate. Veći 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 2.110.669 kuna, najvećim dijelom zbog povrata preplaćenog PDV-a. Ostala potraživanja povećana su uslijed danih predujmova dobavljačima.

Bilješka 8. Kratkotrajna financijska imovina

U izvještajnom razdoblju struktura kratkotrajne financijske imovine je slijedeća:

Opis	31.12.2009.	30.09.2010.
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	-	-
Dani zajmovi	471.441	375.507
Dani depoziti	73.134.845	160.628.141
Ukupno	73.606.286	161.003.648

U izvještajnom razdoblju odobren je kratkoročni zajam podružnici Hoteli Croatia d.d. u iznosu od 17,3 milijuna kuna. Podružnica je vratila zajam.

Bilješka 9. 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 10. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi

Na dan 30.09.2010. godine struktura ove imovine je slijedeća:

Opis	31.12.2009.	30.09.2010.
Unaprijed plaćeni troškovi (najamnina i drugo)	687.241	941.153
Obračunati nefakturirani prihodi	703.449	86.550
Odgođeno priznavanje pretporeza i obveze za PDV	232.109	1.153.404
Ukupno	1.622.799	2.181.107

Bilješka 11. 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 2010. 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 12. Rezerve iz dobiti

U izvještajnom razdoblju došlo do povećanja zakonskih rezervi u iznosu od 2.283.937 kuna temeljem odluke o uporabiti dobiti 2009. godine usvojene na Glavnoj skupštini 30. srpnja 2010. Struktura rezervi iz dobiti na dan 30. rujna 2010. je slijedeća:

Opis	31.12.2009.	30.09.2010.
Zakonske rezerve	27.032.085	29.316.022
Vlastite dionice i udjeli	-11.896.874	-11.896.874
Rezerve za vlastite dionice	11.896.874	11.896.874
Ostale rezerve	26.211.907	26.211.907
Ukupno	53.243.992	55.527.929

Bilješka 13. Revalorizacijske rezerve

Iznos od 54.869.005 kuna odnosi se na revalorizacijske rezerve formirane 1993. godine.

Bilješka 14. Zadržana dobit

Temeljem odluke Glavne skupštine od 30. srpnja 2010. zadržana dobit u iznosu od 26.105.196 kuna raspoređena je u dividendu.

Bilješka 15. Dobit poslovne godine

U izvještajnom razdoblju Društvo je ostvarilo neto dobit u iznosu od 94.242.144 kuna.

Bilješka 16. Rezerviranja

U izvještajnom razdoblju nije bilo novih rezerviranja.

Bilješka 17. Kratkoročne obveze

Na dan 30. rujna 2010. godine struktura kratkoročnih obveza je slijedeća:

Opis	31.12.2009.	30.09.2010.
Obveze prema povezanim poduzetnicima	132.000	132.000
Obveze za predujmove	2.658.731	117.627.043
Obveze prema dobavljačima	10.859.910	36.665.247
Obveze prema zaposlenicima	13.626.979	17.274.469
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	11.228.540	10.398.071
Obveze s osnove udjela u rezultatu	574.449	1.376.766
Ostale kratkoročne obveze	1.464.151	2.229.246
Ukupno	40.544.760	185.702.842

U izvještajnom razdoblju došlo je do porasta kratkoročnih obveza s osnove povećanja obveza za primljene predujmove od kupaca i obveza prema dobavljačima. Do kraja godine stanje primljenih predujmova će se bilančno smanjiti zatvaranjem već evidentiranih potraživanja.

Bilješka 18. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Opis	31.12.2009.	30.09.2010.
Obračunati troškovi	3.246.241	682.220
Unaprijed naplaćene zakupnine	79.799	-
Odgođeno priznavanje prihoda	294.142	294.142
Ukupno	3.620.182	976.362

BILJEŠKE UZ 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 (98% ukupnih prihoda) ostvareni su na nivou prethodne godine, uz indeks fizičkog prometa 98.

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 imovine u vlasništvu Društva (osobnih automobila), za privatne potrebe zaposlenika. Ovi prihodi kumulativno bilježe rast (indeks 131).

Bilješka 21. Ostali poslovni prihodi

Opis	01.01.-30.09. 2009.	01.01.-30.09. 2010.	INDEKS 10/09
Prihodi od ukidanja dugoročnih pričuva	1.160.580	341.236	29
Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	121.401	87.720	72
Prihodi od prodaje sitnog inventara	-	37.809	-
Prihodi od naplate otpisanih potraživanja	445.161	123.603	28
Prihodi od naplate šteta s temelja osiguranja	1.133.585	991.826	87
Prihodi od ponudbene dokumentacije	61.907	51.907	84
Prihodi od naknadno odobrenih rabata	51.687	30.886	60
Prihodi od dotacija, pomoći, darova i sl.	-	29.000	-
Prihodi ranijih godina	175.694	115.464	66
Ostali prihodi	127.809	1.025.660	802
	3.277.824	2.835.111	86

Bilješka 22. Poslovni rashodi

U izvještajnom razdoblju pad poslovnih rashoda od 0,6% tumači se smanjenjem materijalnih troškova za 1,4%, troškova osoblja za 1,2% i amortizacije za 1,1%.

Bilješka 23. Materijalni troškovi

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

Opis	01.01.-30.09. 2009.	01.01.-30.09. 2010.	INDEKS 10/09
Troškovi sirovine i materijala	58.787.118	56.970.107	97
Troškovi prodane robe	87.084	67.641	78
Troškovi usluga	42.232.700	42.611.275	101
	101.106.902	99.649.023	99

Bilješka 24. Troškovi osoblja

	01.01.-30.09. 2009.	01.01.-30.09. 2010.	INDEKS 10/09
Neto plaće	47.099.636	46.324.239	98
Doprinosi iz plaće (za mirovinsko)	13.465.596	13.248.516	98
Doprinosi na plaće (za zdravstvo, zapošljavanje, ozljede na radu)	11.603.389	11.460.444	99
Porez i prirrez iz plaća	7.323.359	7.507.712	103
	79.491.980	78.540.911	99

Bilješka 25. Amortizacija

Trošak amortizacije kumulativno je ostvaren na nešto nižem nivou nego u istom razdoblju prethodne godine (indeks 98,9).

Bilješka 26. Ostali troškovi

	01.01.-30.09. 2009.	01.01.-30.09. 2010.	INDEKS 10/09
Komunalne i slične naknade, porezi i doprinosi , članarine	8.194.867	8.904.787	109
Intelektualne usluge	2.776.702	2.819.689	102
Premije osiguranja	1.903.718	1.933.396	102
Reprezentacija i izuzimanja	406.856	311.221	76
Bankarske usluge	874.849	812.602	93
Naknade troškova djelatnicima i stanovništvu (putni troškovi, troškovi noćenja, dnevnice, autorski honorari i sl.)	8.414.123	9.685.534	115
Ostala materijalna prava zaposlenih (otpremnine, jubilarne nagrade, božićnica, regres, prigodni pokloni djeci i sl.)	890.837	544.066	61
Troškovi stručnog obrazovanja	157.543	248.494	158
Ostalo	2.222.790	2.287.676	103
	25.842.285	27.547.465	107

Bilješka 27. Financijski prihodi

Financijski prihodi bilježe pad od 1% uslijed manje evidentiranih pozitivnih tečajnih razlika.

	01.01.-30.09. 2009.	01.01.-30.09. 2010.	INDEKS 10/09
Prihodi od kamata iz odnosa s povezanim društvima	-	395.142	-
Prihodi od kamata na novčane depozite	2.370.803	2.868.702	121
Prihodi od kamata (zatezne kamate, s osnove valutne klauzule, na zajmove)	58.558	69.039	118
Pozitivne tečajne razlike po forward ugovorima u stranoj valuti	1.115.340	-	-
Pozitivne tečajne razlike – ostalo	708.354	792.717	112
Dio prihoda od pridruženih poduzetnika	457.130	366.564	80
Ostali financijski prihodi	141.322	323.321	229
	4.851.507	4.815.485	99

Bilješka 28. Financijski rashodi

	01.01.-30.09. 2009.	01.01.-30.09. 2010.	INDEKS 10/09
Rashodi od kamata	1.590	153.433	-
Negativne tečajne razlike po forward ugovorima u stranoj valuti	1.032.225	-	-
Negativne tečajne razlike iz odnosa s povezanim društvima	-	37.011	-
Negativne tečajne razlike – ostalo	225.560	127.441	57
Nerealizirani gubici financijske imovine	8.899	-	-
	1.268.274	317.885	25

Bilješka 29. Dobit razdoblja

Društvo je u izvještajnom razdoblju realiziralo neto dobit na nivou prethodne godine (indeks 99,7).

BILJEŠKE UZ IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA**Bilješka 30. Upisani kapital**

Upisani kapital društva iznosi 1.088.372.400 kuna. Tijekom izvještajnog razdoblja nije bilo promjena upisanog kapitala.

Bilješka 31. 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 u iznosu od 2.283.937 kuna temeljem odluke o uporabi dobiti 2009. godine usvojene na Glavnoj skupštini 30. srpnja 2010. godine.

Bilješka 32. Zadržana dobit ili preneseni gubitak

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

Po odluci Glavne skupštine od 30. srpnja 2010. godine zadržana dobit u iznosu od 26.105.196 kuna raspoređena je u dividendu.

Bilješka 33. Dobit ili gubitak tekuće godine

U izvještajnom razdoblju ostvarena je neto dobit u iznosu od 94.242.144 kuna. Dobit prethodne godine raspoređena je u zakonske rezerve i dividendu.

Bilješka 34. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju

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

Bilješka 35. Ostala revalorizacija

U izvještajnom razdoblju nije došlo do promjene ostale revalorizacije.