

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, 30. travnja 2010.

**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA ZA PERIOD 01.01.2010. DO 31.03.2010.
- PLAVA LAGUNA d.d. -**

Poslovanje Društva u prvom tromjesečju općenito ne odražava naznake i trend buduće poslovne uspješnosti projicirane na nivou godine, obzirom na značaj i učestće fizičkih, a napose financijskih pokazatelja prometa u ukupnom godišnjem prometu. Tako razina ostvarenih noćenja u predmetnom periodu čini tek 1,3% u planiranoj razini noćenja za cjelogodišnje razdoblje u čvstnim objektima, dok se udio prihoda svodi na 2,4% udjela.

Društvo je u izvještajnom periodu generiralo 11.307 tis kuna poslovnih prihoda koji bilježe pad od 14% u odnosu na prethodnu godinu što nominalno iznosi 1,9 mil kuna uglavnom potenciranog padom noćenja za 22%. Istovremeno u okviru predmetne kategorije prihodi od zakupa zabilježili su porast za 0,5 mil kuna što je dijelom neutraliziralo smanjenje prihoda od smještaja kao osnovnog generatora poslovanja.

U troškovnom segmentu kategorija poslovni rashodi bilježi smanjenje za 3% na razinu od 24.495 tis kuna. Sporiji silazni trend rashodovne kategorije uglavnom se tumači zastupljenošću fiksnih komponenti koji su u najvećoj mjeri izvan dometa utjecaja kretanja fizičkog prometa i stupnja zauzetosti kapaciteta kao što su razne naknade (komunalne, vodne i slično) kao i dio troškova rada uslijed načina evidentiranja. Nadalje, ranija dinamika realizacije određenih dogovorenih troškova utjecala je na porast ukupne kategorije poslovnih rashoda, što će se u kasnijim razdobljima ujednačiti s prethodnom godinom.

Uspješna financijska aktivnost Društva u predmetnom periodu reflektira se kroz porast financijskih prihoda uglavnom strukturiranih od kamatnih prihoda na oročene devizne depozite temeljem veće razine štednje kao i padom financijskih rashoda zbog evidentiranja negativnih tečajnih razlika u istom periodu protekle godine.

Sukladno gore pojašnjenim kretanjima uz naglasak na minoran značaj tekućeg tromjesečja i njegovog utjecaja na ukupni godišnji nivo poslovnih rezultata, Društvo je za razdoblje I – III 2010. godine generiralo 12.065 tis kuna gubitka prije oporezivanja, što je za 4% veći gubitak, odnosno nominalno 444 tis kuna, od usporedivog razdoblja prethodne godine.

Bilanca kompanije iznosi 1,391 mlrd kuna i bilježi smanjenje za 8,5 mil kuna uslijed financiranja poslovanja u tekućem tromjesečju vlastitom štednjom. Kompanija nema financijskog duga i sve obveze prema dobavljačima podmiruje sukladno ugovorenim rokovima.

U analiziranom tromjesečju Društvo je odobrilo kratkoročni zajam podružnici Hoteli Croatia d.d. sa saldom od 11 mil kuna na dan 31.03.2010, te uvjetima koji su odraz tržišnih kretanja.

Društvo kontinuirano prati rizike poslovanja i podešava mjere i aktivnosti sukladno navedenom.



Osobita pažnja usmjerena je na praćenje i analizu naplate potraživanja od kupaca iz prethodne godine, kao i planiranje i usklađivanje novčanog tijeka obzirom na nisku razinu priljeva u aktualnom tromjesečju, te s druge strane potrebe za financiranjem investicijskih i operativnih procesa.

Slobodna novčana sredstava plasiraju se u oročene devizne depozite uz prinos ugovoren u obliku fiksne kamatne stope.

UPRAVA:

Neven Staver, direktor



PLAVA LAGUNA dioničko društvo
za ugostiteljstvo i turizam

Poreč, 30. travnja 2010.

**IZJAVA ODGOVORNE OSOBE
ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
ZA PRVO TROMJESEČJE 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 prvo 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.

Međuzvještaj 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:

01.01.2010.

do

31.03.2010.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03474780

Matični broj subjekta (MBS): 040020834

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 57444289760

Tvrtna izdavateljica: 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: 651
(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

31.03.2010.

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	1,309,760,844
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	449,670	440,136
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	1,088,772,386	1,106,669,824
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	79,418,830
I. ZALIHE	009	1,249,920	3,004,889
II. POTRAŽIVANJA	010	8,043,304	10,965,071
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	73,606,286	63,911,117
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	012	22,720,026	1,537,753
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	1,622,799	1,436,578
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	1,399,102,917	1,390,616,252
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	3,400,080	3,400,080
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	1,352,063,846	1,338,203,728
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	53,243,992
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	54,869,005	54,869,005
V. ZADRŽANA DOBIT	022	109,899,708	155,578,449
VI. PRENESENI GUBITAK	023		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	45,678,741	
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025		13,860,118
IX. MANJINSKI INTERES	026		
B) REZERVIRANJA	027	2,874,129	2,874,129
C) DUGOROČNE OBVEZE	028		
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	40,544,760	47,370,016
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	3,620,182	2,168,379
F) UKUPNO – PASIVA	031	1,399,102,917	1,390,616,252
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	3,400,080	3,400,080
DODATAK BILANCI (popunjavanje 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. - 31.03.2010.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	13,195,840	13,195,840	11,307,202	11,307,202
1. Prihodi od prodaje	036	11,531,981	11,531,981	10,108,232	10,108,232
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	2,654	2,654	6,654	6,654
3. Ostali poslovni prihodi	038	1,661,205	1,661,205	1,192,316	1,192,316
II. POSLOVNI RASHODI	039	25,354,819	25,354,819	24,495,347	24,495,347
1. Smanjenje vrijednosti zaima neodvrsene proizvodnje i gotovih proizvoda	040				
2. Uvećanje vrijednosti zaima neodvrsene proizvodnje i gotovih proizvoda	041				
3. Materijalni troškovi	042	7,302,966	7,302,966	6,288,450	6,288,450
4. Troškovi osoblja	043	11,375,549	11,375,549	11,533,051	11,533,051
5. Amortizacija	044	1,951,162	1,951,162	1,832,230	1,832,230
6. Ostali troškovi	045	4,444,343	4,444,343	4,568,682	4,568,682
7. Vrijednosno usklađivanje	046			2,121	2,121
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048	280,799	280,799	270,813	270,813
III. FINANIJSKI PRIHODI	049	731,362	731,362	1,136,601	1,136,601
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050			91,089	91,089
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	719,901	719,901	1,007,669	1,007,669
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali finansijski prihodi	054	11,461	11,461	37,843	37,843
IV. FINANIJSKI RASHODI	055	193,044	193,044	13,309	13,309
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	184,145	184,145	13,309	13,309
3. Nerealizirani gubici (rashodi) finansijske imovine	058	8,899	8,899		
4. Ostali finansijski rashodi	059				
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060				
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061				
VII. UKUPNI PRIHODI	062	13,927,202	13,927,202	12,443,803	12,443,803
VIII. UKUPNI RASHODI	063	25,547,863	25,547,863	24,508,656	24,508,656
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064				
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	11,620,661	11,620,661	12,064,853	12,064,853
XI. POREZ NA DOBIT	066	967,157	967,157	1,795,265	1,795,265
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067				
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	12,587,818	12,587,818	13,860,118	13,860,118
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

31.3.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	-11,620,661	-12,064,853
2. Amortizacija	074	1,951,162	1,832,230
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075		7,022,355
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076		
5. Smanjenje zaliha	077		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078		186,221
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	-9,669,499	-3,024,047
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	1,990,995	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	3,672,514	2,921,767
3. Povećanje zaliha	082	204,909	1,754,969
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	3,292,653	3,444,167
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	9,161,071	8,120,903
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085		
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086	18,830,570	11,144,950
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	247,139	26,089
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089	397,165	1,088,185
4. Novčani primici od dividendi	090		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	5,372,095	9,695,169
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	6,016,399	10,809,443
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	15,827,095	19,746,223
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	10,000	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095		1,100,543
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	15,837,095	20,846,766
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	9,820,696	10,037,323
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	2,659	
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	2,659	
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109		
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110	2,659	
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111		
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	28,653,925	21,182,273
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	28,653,925	21,182,273
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	1,536,525	1,537,753

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 do 31.3.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	1,088,372,400			1,088,372,400
2. Kapitalne rezerve	118				
3. Rezerve iz dobiti	119	47,914,291			47,914,291
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	109,899,708	45,678,741		155,578,449
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	45,678,741		59,538,859	-13,860,118
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	45,678,741	59,538,859	1,338,203,728
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

PLAVA LAGUNA d.d.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA za razdoblje 01.01. do 31.03.2010.

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 31. ožujka 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 31. ožujka 2010. godine struktura nematerijalne imovine je slijedeća:

Opis	Nabavna vrijednost	Akumulirana amortizacija	Knjigovodstvena vrijednost	Iznos amortizacije
Softver	3.705.166	3.401.004	304.162	5.530
Nematerij.imov. u prip.	95.700	-	95.700	-
Ostala nematerij. imov.	2.672.625	2.632.351	40.274	4.005
Ukupno	6.473.491	6.033.355	440.136	9.535

Bilješka 4. Materijalna imovina

Na dan 31. ožujka 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	1.833.439.942	964.016.377	869.423.565	1.654.358
Postrojenja i oprema	128.237.607	109.259.534	18.978.073	100.828
Alati, pog.inv., trans.sred.	143.415.202	122.136.755	21.278.447	60.213
Materij. imovina u pripremi	21.554.328	-	21.554.328	-
Ostala materijalna imovina	28.070.990	18.797.067	9.273.923	7.296
Ukupno	2.320.879.557	1.214.209.733	1.106.669.824	1.822.695

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 u trošak.

Bilješka 7. Potraživanja

Na dan 31. ožujka 2010. godine struktura potraživanja je slijedeća:

	31.12.2009.	31.03.2010.
Potraživanja od povezanih poduzetnika	1.795	1.795
Potraživanja od kupaca	5.437.567	6.828.844
Potraživanja od zaposlenika	33.539	69.372
Potraživanja od drž. i dr.institucija	2.223.706	3.233.792
Ostala potraživanja	346.697	831.268
Ukupno	8.043.304	10.965.071

U izvještajnom razdoblju došlo je do povećanja potraživanja od kupaca za 1.391.277 kuna, pri čemu nije bilo novih ispravaka vrijednosti potraživanja.

Potraživanja od države i drugih institucija povećana su uslijed evidentiranja preplaćenog PDV-a za izvještajno razdoblje.

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.	31.03.2010.
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	-	11.000.000
Dani zajmovi	471.441	473.976
Dani depoziti	73.134.845	52.437.141
Ukupno	73.606.286	63.911.117

U izvještajnom razdoblju odobren je kratkoročni zajam podružnici Hoteli Croatia d.d. u iznosu od 11 milijuna kuna.

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 31.03.2010. godine struktura ove imovine je slijedeća:

Opis	31.12.2009.	31.03.2010.
Unaprijed plaćeni troškovi (najamnina i drugo)	687.241	1.253.053
Obračunati nefakturirani prihodi	703.449	-1.637.856
Odgođeno priznavanje pretporeza i obveze za PDV	232.109	1.821.381
Ukupno	1.622.799	1.436.578

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 31. ožujka 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 nije došlo do promjene u rezervama iz dobiti. Struktura je slijedeća:

Opis	31.12.2009.	31.03.2010.
Zakonske rezerve	27.032.085	27.032.085
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	53.243.992

Bilješka 13. Revalorizacijske rezerve

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

Bilješka 14. Zadržana dobit

U izvještajnom razdoblju zadržana dobit uvećana je za dobit ostvarenu u 2009. godini odnosno za iznos od 45.678.741 kuna, do donošenja odluke o uporabi dobiti.

Bilješka 15. Gubitak poslovne godine

Uvažavajući sezonski karakter poslovne aktivnosti, u izvještajnom razdoblju ostvaren je gubitak koji, uvećan za plaćene predujmove poreza na dobit, iznosi 13.860.118 kuna.

Bilješka 16. Rezerviranja

U izvještajnom razdoblju nije bilo novih rezerviranja.

Bilješka 17. Kratkoročne obveze

Na dan 31. ožujka 2010. godine struktura kratkoročnih obveza je slijedeća:

Opis	31.12.2009.	31.03.2010.
Obveze prema povezanim poduzetnicima	132.000	132.000
Obveze za predujmove	2.658.731	10.042.023
Obveze prema dobavljačima	10.859.910	19.844.895
Obveze prema zaposlenicima	13.626.979	7.168.014
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	11.228.540	8.276.257
Obveze s osnove udjela u rezultatu	574.449	377.350
Ostale kratkoročne obveze	1.464.151	1.529.477
Ukupno	40.544.760	47.370.016

U izvještajnom razdoblju došlo je do porasta kratkoročnih obveza s osnove povećanja obveza za primljene predujmove od kupaca i obveza prema dobavljačima.

Bilješka 18. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Opis	31.12.2009.	31.03.2010.
Obračunati troškovi	3.246.241	1.874.237
Unaprijed naplaćene zakupnine	79.799	-
Odgođeno priznavanje prihoda	294.142	294.142
Ukupno	3.620.182	2.168.379

U izvještajnom razdoblju smanjena je kategorija obračunatih troškova jer su za iste primljeni računi dobavljača. Zakupnine naplaćene u prethodnoj godini evidentirane su u prihod tekuće godine.

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 (81% ukupnih prihoda) kumulativno bilježe pad od 12% uslijed manjeg fizičkog obima prometa (indeks 78).

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

Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga posljedica su izrade sitnog inventara u vlastitoj režiji i korištenja imovine u vlasništvu Društva (osobnih automobila) za privatne potrebe zaposlenika. Ovi prihodi bilježe rast (indeks 251).

Bilješka 21. Ostali poslovni prihodi

	01.01.-31.03. 2009.	01.01.-31.03. 2010.	INDEKS 10/09
Prihodi od ukidanja dugoročnih pričuva	940.276	-	-
Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	247.139	26.089	11
Prihodi od prodaje sitnog inventara	-	4.704	-
Prihodi od naplate otpisanih potraživanja	73.000	1.000	-
Prihodi od naplate šteta s temelja osiguranja	145.292	27.311	19
Prihodi od ponudbene dokumentacije	45.773	48.167	105
Prihodi od naknadno odobrenih rabata	33.692	4.800	14
Prihodi od dotacija, pomoći, darova i sl.	-	29.000	-
Prihodi ranijih godina	149.813	109.747	73
Ostali prihodi	26.220	941.498	-
	1.661.205	1.192.316	72

Bilješka 22. Poslovni rashodi

U izvještajnom razdoblju pad poslovnih rashoda od 3% uglavnom se tumači smanjenjem materijalnih troškova za 14%.

Bilješka 23. Materijalni troškovi

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

Opis	01.01.-31.03. 2009.	01.01.-31.03. 2010.	INDEKS 10/09
Troškovi sirovina i materijala	3.314.323	2.586.182	78
Troškovi prodane robe	4.097	2.232	54
Troškovi usluga	3.984.546	3.700.036	93
	7.302.966	6.288.450	86

Bilješka 24. Troškovi osoblja

	01.01.-31.03. 2009.	01.01.-31.03. 2010.	INDEKS 10/09
Neto plaće i porez	7.803.483	7.904.258	101
Doprinosi iz plaće (za mirovinsko)	1.907.423	1.943.389	102
Doprinosi na plaće (za zdravstvo, zapošljavanje, ozljede na radu)	1.664.643	1.685.403	101
	11.375.549	11.533.050	101

Bilješka 25. Amortizacija

Trošak amortizacije kumulativno je ostvaren na nešto nižem nivou nego u istom razdoblju prethodne godine (indeks 94).

Bilješka 26. Ostali troškovi

	01.01.-31.03. 2009.	01.01.-31.03. 2010.	INDEKS 10/09
Komunalne i slične naknade, porezi i doprinosi , članarine	2.082.389	2.273.833	109
Intelektualne usluge	163.996	350.841	214
Premije osiguranja	638.312	518.314	81
Reprezentacija i izuzimanja	45.816	25.433	56
Bankarske usluge	159.614	136.577	86
Naknade troškova djelatnicima i stanovništvu (putni troškovi, troškovi noćenja, dnevnice, autorski honorari, prigodno darivanje gostiju i sl.)	520.644	741.019	142
Ostala materijalna prava zaposlenih (otpremnine, jubilarne nagrade, božićnica, regres, prigodni pokloni djeci i sl.)	501.486	77.600	15
Troškovi stručnog obrazovanja	107.904	130.683	121
Ostalo	224.182	314.382	140
	4.444.343	4.568.682	103

Bilješka 27. Financijski prihodi

Financijski prihodi bilježe rast od 55% uslijed povećanja prihoda od kamata.

	01.01.-31.03. 2009.	01.01.-31.03. 2010.	INDEKS 10/09
Prihodi od kamata iz odnosa s povezanim društvima	-	91.089	-
Prihodi od kamata na novčane depozite	347.205	954.556	275
Ostali prihodi od kamata (na zajmove, zatezne, s osnove valutne klauzule)	49.960	42.539	85
Pozitivne tečajne razlike po forward ugovorima u stranoj valuti	303.176	-	
Pozitivne tečajne razlike – ostalo	19.560	10.574	54
Ostali financijski prihodi	11.461	37.843	330
	731.362	1.136.601	155

Bilješka 28. Financijski rashodi

	01.01.-31.03. 2009.	01.01.-31.03. 2010.	INDEKS 10/09
Rashodi od kamata	844	12.235	-
Negativne tečajne razlike po forward ugovorima u stranoj valuti	166.894	-	-
Negativne tečajne razlike – ostalo	16.407	1.074	7
Nerealizirani gubici financijske imovine	8.899	-	-
	193.044	13.309	7

Bilješka 29. Gubitak razdoblja

Društvo je u izvještajnom razdoblju realiziralo veći financijski gubitak za 10% u odnosu na prethodnu godinu.

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

Upisani kapital društva iznosi 1.088.372 tisuća 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 nije bilo promjene rezervi.

Bilješka 32. 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 zadržana dobit uvećana je za dobit ostvarenu u 2009. godini.

Bilješka 33. Dobit ili gubitak tekuće godine

U izvještajnom razdoblju ostvaren je gubitak koji, uvećan za plaćene predumove poreza na dobit, iznosi 13.860.118 kuna.

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.