

HOTELS & TOURIST COMPANY

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, 14. veljače 2011.

**IZVJEŠTAJ UPRAVE ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2010. DO 31.12.2010.
- GRUPA PLAVA LAGUNA . -
(prema privremenim podacima)**

Sukladno odredbama članka 403. Zakona o tržištu kapitala Uprava Društva objavljuje nerevidirane konsolidirane financijske izvještaje za poslovnu 2010. godinu.

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 2010. godini.

Sagledavajući fizičke pokazatelje popunjenosti Grupe valja navesti činjenicu da je unatoč relativno lošim pokazateljima u hotelima i apartmanima u prvoj polovici godine, zabilježen uzlazni trend u mjesecima glavne sezone što je onda determiniralo nepromjenjenu razinu noćenja na godišnjoj razini. Fizički volumen u autokampovima ostvaren je na 3% nižoj razini na što je osobito utjecao bitan izostanak u dolascima gostiju sa nizozemskog tržišta, a koji čine značajan udio od 23,2% u ukupnim noćenjima autokampova na godišnjem nivou. Važan čimbenik uspješnosti sezone u navedenom segmentu poslovanja predstavljaju vremenske karakteristike koje su nažalost imale nepovoljne učinke tijekom perioda glavne sezone te uzrokovale opadanje popunjenosti.

Nastavno na navedeno bitnim valja istaknuti povećanje prosječne neto cijene u hotelima i apartmanima za 2,0%, te u autokampovima za 3,6% što je uz prethodna fizička kretanja dominantno determiniralo pozicioniranje prihoda od prodaje na razinu od 475,1 mil kuna, odnosno rast od 2,7 mil kuna (index 100,6) u usporedbi sa prošlogodišnjim ostvarenjem. Kategorija poslovni prihod zabilježila je smanjenje za 3,3 mil kuna pretežito prouzročeno nižom veličinom oprihodovanja rezerviranja s osnove troškova restrukturiranja.

Poslovni rashodi ostvareni su u veličini od 414,7 mil kuna i bilježe smanjenje od 2,3% ili nominalno 10,0 mil kuna u odnosu na prethodnu 2009. godinu. Spomenuto je rezultanta ušteda u materijalnim troškovima, a prije svega troškovima održavanja te nabavki sitnog inventara te povećanja efikasnosti poslovnih procesa. Nadalje smanjenje je evidentirano na poziciji rezerviranja koje je koncem 2009. bilo izvršeno u Podružnici temeljem procesa restrukturiranja. Sve troškovne komponente koje su u većoj mjeri određene sustavom poslovnog odlučivanja u okviru Grupe permanentno se prate i optimalno podešavaju kretanju poslovnih rezultata u vidu noćenja i prihoda.

Učinak financijskih pozicija Grupe u analiziranoj godini bitno je poboljšan i iznosi 6,1 mil kuna prije svega uslijed evidentiranja pozitivnih tečajnih razlika, temeljem usklađenja kratkoročnih valutnih pozicija imovine, a pretežito deviznih depozita, proizašlih iz uzlaznog kretanja tečaja EUR u periodu od sezonskih mjeseci ka koncu godine. Nadalje, stabilne razine kamatnih prihoda u veličini od 4,1 mil kuna ostvarene su s osnove oročenja slobodnih novčanih sredstava, pretežito u valuti EUR, a što je približno na razini ostvarenja prethodne godine.



U kontekstu gore pojašnjenih kretanja zasnovanih prije svega na stabilnosti prihoda te unaprijeđenju troškovne učinkovitosti Grupa je u 2010. godini generirala dobit nakon oporezivanja u iznosu od 61,9 mil kuna što predstavlja porast od 11,8 mil kuna u odnosu na usporednu 2009. godinu.

Konsolidirana bilanca na dan 31.12.2010. iznosi 1,564 mlrd kuna i bilježi smanjenje od 21,0 mil kuna u odnosu na stanje koncem 2009. godine. Financijski dug Podružnice smanjen je sa razine od 87,4 mil na 77,6 mil kuna, dok Matica financiranje razvojnog i operativnog segmenta poslovanja obavlja iz vlastitih izvora.

U tekućoj godini Matica je odobrilo kratkoročni zajam podružnici Hoteli Croatia d.d. u iznosu od 17,3 mil kuna koji je u potpunosti vraćen.

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

UPRAVA:

Neven Staver, direktor



PLAVA LAGUNA dioničko društvo
za ugostiteljstvo i turizam

Poreč, 14. veljače 2011.

**IZJAVA ODGOVORNE OSOBE
ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-31.12.2010.
- GRUPA PLAVA LAGUNA d.d. -
(privremeni nerevidirani izvještaji)**

Temeljem čl. 407. Zakona o tržištu kapitala (NN 88/08, 146/08, 74/09) izjavljujem da su prema mojem saznanju privremeni nerevidirani financijski izvještaji Grupe za 2010. godinu 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.

Izvješće Uprave 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 2010. godini. Iz navedenog razloga, ova financijska izvješća mogu u manjoj mjeri odstupati od konačnih financijskih izvještaja Grupe za 2010. godinu.

UPRAVA:



Neven Staver, direktor



PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2010

do

31.12.2010

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03474780

Matični broj subjekta (MBS): 040020834

Osobni identifikacijski broj (OIB): 57444289760

Tvrtka izdavalja: 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/grad: 348 POREČ

Šifra i naziv županije: 18 ISTARSKA

Broj zaposlenih: 983

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

HOTELI CROATIA D.D.

CAVTAT

FRANKOPANSKA 10

LAGUNA INVEST D.O.O.

POREČ

RADE KONČARA 12

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: KOCIJANČIĆ SUZANA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 052/410 224

Telefaks: 052/410 282

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

31.12.2010

u kunama

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	1.468.391.068	1.428.314.328
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	1.226.366	872.042
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	1.454.648.067	1.414.862.078
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	12.516.635	12.580.208
IV. POTRAŽIVANJA	006		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	114.824.989	132.346.206
I. ZALIHE	009	2.355.111	3.680.334
II. POTRAŽIVANJA	010	13.974.635	12.433.989
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	74.263.844	83.583.832
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	012	24.231.399	32.648.051
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	1.749.469	2.962.713
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	1.584.965.526	1.563.623.247
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	3.400.080	3.400.080
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	1.436.843.886	1.429.150.647
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	1.088.372.400	1.088.372.400
II. KAPITALNE REZERVE	019		
III. REZERVE IZ DOBITI	020	93.026.128	95.247.734
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	54.869.005	54.869.005
V. ZADRŽANA DOBIT	022	129.624.034	107.509.691
VI. PRENESENI GUBITAK	023		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	49.638.521	61.237.230
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025		
IX. MANJINSKI INTERES	026	21.313.798	21.914.587
B) REZERVIRANJA	027	2.874.129	2.874.129
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	72.804.540	62.918.686
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	68.443.319	67.274.614
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	3.999.652	1.405.171
F) UKUPNO – PASIVA	031	1.584.965.526	1.563.623.247
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	1.415.530.088	1.407.236.060
2. Pripisano manjinskom interesu	034	21.313.798	21.914.587

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje 1.1.2010 do 31.12.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	486.656.415	19.130.396	483.309.189	15.354.584
1. Prihodi od prodaje	036	472.348.533	15.423.714	475.081.041	13.562.425
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037				
3. Ostali poslovni prihodi	038	14.307.882	3.706.682	8.228.148	1.792.159
II. POSLOVNI RASHODI	039	424.714.146	71.256.198	414.677.992	64.662.983
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	040				
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	041				
3. Materijalni troškovi	042	128.714.860	17.675.034	126.058.079	14.570.602
4. Troškovi osoblja	043	125.870.472	29.656.680	122.284.723	29.569.212
5. Amortizacija	044	110.586.280	5.986.110	110.464.854	6.693.511
6. Ostali troškovi	045	55.038.420	14.021.468	53.518.528	12.618.818
7. Vrijednosno usklađivanje	046	325.238	308.606	620.465	618.344
8. Rezerviranja	047	2.123.820	2.123.820	255.125	255.125
9. Ostali poslovni rashodi	048	2.055.056	1.484.480	1.476.218	337.371
III. FINANCIJSKI PRIHODI	049	12.492.256	3.935.489	9.256.883	4.518.561
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050			145.545	76.140
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	11.844.608	3.956.654	8.303.035	4.399.743
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052	457.130		366.564	
4. Nerealizirani dobici (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054	190.518	-21.165	441.739	42.678
IV. FINANCIJSKI RASHODI	055	11.604.817	5.169.955	3.122.092	1.130.491
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056	662.687	662.687		
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	10.933.231	4.507.268	3.122.092	1.130.491
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058	8.899			
4. Ostali financijski rashodi	059				
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060				
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061				
VII. UKUPNI PRIHODI	062	499.148.671	23.065.885	492.566.072	19.873.145
VIII. UKUPNI RASHODI	063	436.318.963	76.426.153	417.800.084	65.793.474
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	62.829.708		74.765.988	
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065		53.360.268		45.920.329
XI. POREZ NA DOBIT	066	12.805.485	6.218.619	12.896.896	4.762.444
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	50.024.223		61.869.092	
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068		59.578.887		50.682.773
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069	49.638.521		61.237.230	
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070	385.702		631.862	
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071		58.803.382		49.905.516
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072		775.505		777.257

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju

1.1.2010

do

31.12.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	62.829.708	74.765.988
2. Amortizacija	074	110.586.281	110.464.854
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076		1.540.646
5. Smanjenje zaliha	077	79.336	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	3.684.418	
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	177.179.743	186.771.488
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	4.299.737	1.670.544
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	1.988.355	
3. Povećanje zaliha	082		1.325.223
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	14.919.738	16.964.052
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	21.207.830	19.959.819
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	155.971.913	166.811.669
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	105.191	90.648
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089	4.349.014	3.898.632
4. Novčani primici od dividendi	090	457.130	348.055
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	4.911.335	4.337.335
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	52.869.040	70.415.189
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	580.000	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	54.324.854	13.630.248
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	107.773.894	84.045.437
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	102.862.559	79.708.102
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	13.210.000	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101		757.930
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	13.210.000	757.930
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	25.120.140	10.529.653
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	47.516.312	68.915.192
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	412.471	
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	73.048.923	79.444.845
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109		
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110	59.838.923	78.686.915
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111		
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	6.729.569	
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	30.960.968	24.231.399
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		8.416.652
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	6.729.569	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	24.231.399	32.648.051

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 do 31.12.2010

u kunama

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	106.979.204	2.283.937		109.263.141
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	131.269.353	4.345.482	26.105.196	109.509.639
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	50.024.223	61.869.092	50.024.223	61.869.092
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122				
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	5.329.701		62.331	5.267.370
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	1.436.843.886	68.498.511	76.191.750	1.429.150.647
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133	1.415.530.088			1.407.236.060
16b. Pripisano manjinskom interesu	134	21.313.798			21.914.587

PLAVA LAGUNA d.d.

BILJEŠKE UZ PRIVREMENA NEREVIDIRANA KONSOLIDIRANA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA za razdoblje 01.01. do 31.12.2010.

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,
- Hoteli Croatia dioničko društvo za ugostiteljstvo i turizam, u 92,28%-tnom vlasništvu i
- Excelsa Hoteli, društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu, ugostiteljstvo i usluge, u 52,55%-tnom vlasništvu.

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

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 2010. 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. Matice i podružnice primjenjuju iste računovodstvene politike.

Konsolidirani financijski izvještaji Društva za 2010. godinu su **privremeni i nerevidirani**.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANU BILANCU

Bilješka 3. Nematerijalna i materijalna imovina

U izvještajnom razdoblju došlo je do smanjenja dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine zbog većeg iznosa obračunate amortizacije (110,5 milijuna kuna) u odnosu na realizirana kapitalna ulaganja (68,3 milijuna kuna). Imovina je smanjena i uslijed rashodovanja i prodaje razne neupotreblljive opreme i namještaja.

Bilješka 4. Dugotrajna financijska imovina

U izvještajnom razdoblju nije bilo novih ulaganja u povezana društva i sudjelujuće interese. Promjena na ovoj kategoriji imovine rezultat je obračunatog udjela u dobiti nekonsolidirane podružnice Excelsa hoteli d.o.o., te vrijednosnog usklađenja financijske imovine u Matici temeljem MRS 39.

Bilješka 5. Zalihe

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

Bilješka 6. Potraživanja

Na dan 31.12.2010. godine struktura potraživanja je slijedeća:

	31.12.2009.	31.12.2010.
Potraživanja od kupaca	10.042.103	9.545.974
Potraživanja od drž. i dr.institucija	3.264.330	1.635.010
Ostala potraživanja	668.202	1.253.005
Ukupno	13.974.635	12.433.989

Bilješka 7. Kratkotrajna financijska imovina

U izvještajnom razdoblju struktura kratkotrajne financijske imovine je slijedeća:

Opis	31.12.2009.	31.12.2010.
Dani zajmovi	471.441	252.454
Dani depoziti	73.792.403	83.331.378
Ukupno	74.263.844	83.583.832

Na imovinu Matice odnosi se ukupan iznos danih zajmova i 96% danih depozita.

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. Novac u kunama iskazuje se prema nominalnim vrijednostima, a novac u inozemnim valutama iskazuje se prema srednjem tečaju HNB na dan bilance.

Bilješka 9. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi

Na dan 31.12.2010. godine struktura ove imovine je slijedeća:

Opis	31.12.2009.	31.12.2010.
Unaprijed plaćeni troškovi	813.015	795.268
Obračunati nefakturirani prihodi	704.345	1.122.453
Odgođeno priznavanje pretporeza i obveze za PDV	232.109	1.044.992
Ukupno	1.749.469	2.962.713

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 31. prosinca 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 11. Rezerve iz dobiti

U izvještajnom razdoblju povećane su zakonske rezerve temeljem odluke Glavne skupštine od 30. srpnja 2010. godine.

Bilješka 12. Revalorizacijske rezerve

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

Bilješka 13. Zadržana dobit

Zadržana dobit čini svotu akumulirane dobiti iz prethodnih godina za koju još nije donesena odluka o rasporedu. U izvještajnom razdoblju smanjen je dio zadržane dobiti kod Matice (26.105.196 kuna) temeljem raspodjele u dividendu. Podružnica je temeljem odluke o rasporedu dobiti 2009. godine utvrdila dividendu na povlaštene dionice u iznosu od 402.500 kuna.

Bilješka 14. Dobit poslovne godine

U izvještajnom razdoblju Grupa je ostvarila dobit u iznosu od 61.869.092 kuna, što je povećanje od 24% u odnosu na prethodnu godinu.

Bilješka 15. Rezerviranja

U izvještajnom razdoblju nije bilo novih rezerviranja.

Bilješka 16. Dugoročne obveze

Ukupne dugoročne obveze u iznosu od 62.918.686 kuna odnose se na obvezu podružnice Hoteli Croatia d.d. za kredite banaka u iznosu od 60.767.409 kuna i vladinih agencija u iznosu od 2.151.277 kuna.

Bilješka 17. Kratkoročne obveze

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

Opis	31.12.2009.	31.12.2010.
Obveze prema bankama i dr.financijskim institucijama	14.620.464	14.734.595
Obveze za predujmove	3.245.607	4.015.569
Obveze prema dobavljačima	14.764.124	17.143.848
Obveze prema zaposlenicima	14.755.960	15.805.277
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	13.655.108	9.764.541
Obveze s osnove udjela u rezultatu	654.962	1.042.670
Ostale kratkoročne obveze	6.737.094	4.768.114
Ukupno	68.443.319	67.274.614

Bilješka 18. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Opis	31.12.2009.	31.12.2010.
Obračunati troškovi	3.625.711	1.405.171
Prihod budućeg razdoblja	373.941	-
Ukupno	3.999.652	1.405.171

Na poziciji obračunatih troškova iskazani su troškovi tekuće godine za koje nisu primljeni računi dobavljača.

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) veći su 1% od prethodne godine uz manji fizički obujam prometa za 1%.

Bilješka 20. Ostali poslovni prihodi

Opis	01.01.-31.12. 2009.	01.01.-31.12. 2010.	INDEKS 10/09
Prihodi od ukidanja dugoročnih pričuva	8.556.625	2.343.141	27
Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	105.190	90.648	86
Prihodi od prodaje sitnog inventara	48.789	41.482	85
Prihodi od naplate otpisanih potraživanja	445.161	793.988	178
Prihodi od naplate šteta s temelja osiguranja	1.607.868	1.797.858	112
Prihodi od ponudbene dokumentacije	139.096	115.037	83
Prihodi od naknadno odobrenih rabata	67.879	48.399	71
Prihodi od dotacija, pomoći, darova i sl.	74.000	283.000	382
Prihodi ranijih godina	676.732	279.036	41
Ostali prihodi	2.586.542	2.435.559	94
	14.307.882	8.228.148	58

Bilješka 21. Poslovni rashodi

U izvještajnom razdoblju pad poslovnih rashoda od 2% uglavnom se tumači smanjenjem materijalnih troškova za 2% i troškova osoblja za 3%.

Bilješka 22. Materijalni troškovi

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

Opis	01.01.-31.12. 2009.	01.01.-31.12. 2010.	INDEKS 10/09
Troškovi sirovine i materijala	72.919.464	71.239.181	98
Troškovi prodane robe	88.541	79.269	90
Troškovi usluga	55.706.855	54.739.629	98
	128.714.860	126.058.079	98

Bilješka 23. Amortizacija

Trošak amortizacije kumulativno je ostvaren na istom nivou kao prethodne godine (indeks 100).

Bilješka 24. Ostali troškovi

	01.01.- 31.12. 2009.	01.01.-31.12. 2010.	INDEKS 10/09
Komunalne i slične naknade, porezi i doprinosi, članarine	13.743.730	13.851.653	101
Neproizvodne usluge	9.689.664	13.091.685	135
Premije osiguranja	3.040.228	3.050.439	100
Reprezentacija i izuzimanja	863.977	466.096	54
Bankarske usluge	1.746.191	1.744.933	100
Naknade troškova djelatnicima i stanovništvu (putni troškovi, troškovi noćenja, dnevnice, autorski honorari i sl.)	10.105.128	11.692.519	116
Ostala materijalna prava zaposlenih (otpremnine, jubilarne nagrade, božićnica, regres, prigodni pokloni djeci i sl.)	12.286.270	6.660.279	54
Troškovi stručnog obrazovanja	856.361	284.891	33
Ostalo	2.706.871	2.676.033	99
	55.038.420	53.518.528	97

Bilješka 25. Financijski prihodi

Prihodi od kamata na novčane depozite manji su 3%, a odnose se uglavnom na Maticu (98%). Tečajne razlike za 2010. godinu prikazane su po neto principu.

	01.01.-31.12. 2009.	01.01.-31.12. 2010.	INDEKS 10/09
Prihodi od kamata na novčane depozite	4.278.099	4.145.535	97
Prihodi od kamata (zatezne kamate, s osnove valutne klauzule)	70.915	91.869	130
Pozitivne tečajne razlike po forward ugovorima u stranoj valuti	1.440.055	-	-
Pozitivne tečajne razlike – ostalo	6.055.539	4.065.631	67
Dio prihoda od sudjelujućih interesa	457.130	366.564	80
Ostali financijski prihodi	190.518	441.739	232
Udio u dobiti nekonsolidirane podružnice	-	145.545	-
	12.492.256	9.256.883	74

Bilješka 26. Financijski rashodi

U 2010. godini ostvareni su 30% manji rashodi kamata. Rashodi kamata uglavnom se odnose na podružnicu Hoteli Croatia (99,8%). U tekućoj godini tečajne razlike evidentirane su po neto principu.

	01.01.-31.12. 2009.	01.01.-31.12. 2010.	INDEKS 10/09
Rashodi od kamata	3.518.960	2.446.888	70
Negativne tečajne razlike po forward ugovorima u stranoj valuti	1.800.966	-	-
Negativne tečajne razlike – ostalo	5.613.305	675.204	12
Nerealizirani gubici financijske imovine	8.899	-	-
Udio u gubitku nekonsolidirane podružnice	662.687	-	-
	11.604.817	3.122.092	27

Bilješka 27. Dobit razdoblja

Grupa je u izvještajnom razdoblju ostvarila neto dobit u iznosu od 61.869.092 kuna. Ostvarena dobit je 24% veća od prethodne godine.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANO IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA

Bilješka 28. Upisani kapital

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

Bilješka 29. 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 kod Matice.

Bilješka 30. Zadržana dobit ili preneseni gubitak

Zadržana dobit čini svotu akumulirane dobiti iz prehodnih godina za koje još nije donesena odluka o rasporedu. Temeljem odluke o uporabi dobiti Matica je dio zadržane dobiti (26.105.196 kuna) izdvojila u dividendu. Podružnica je izglasala dividendu iz dobiti 2009. godine u iznosu od 402.500 kuna.

Bilješka 31. Dobit ili gubitak tekuće godine

U izvještajnom razdoblju Grupa je ostvarila 24% veću dobit u odnosu na prethodnu godinu.

Bilješka 32. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju

U izvještajnom razdoblju kod Matice je izvršena revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju temeljem MRS 39. Neto smanjenje rezervi iznosi 62.331 kuna.

Bilješka 33. Ostala revalorizacija

U izvještajnom razdoblju nije došlo do promjene ostale revalorizacije.