

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, 29. listopada, 2010.

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

Poslovanje u tekućem, za Grupu najznačajnijem, tromjesečju poslovne godine odvijalo se na razinama fizičkog prometa koje je u ukupnosti za čvrste objekte čak premašilo prošlogodišnje ostvarenje za 4%. Tako je Matica zabilježila rast od 3% u hotelima i apartmanima dok je u Podružnici na dubrovačkom području generiran rast noćenja od čak 21%.

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 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 prihoda od prodaje u visini od 461,5 mil kuna te predstavlja povećanje od cca 4,6 mil kuna u odnosu na prethodnu godinu. Kategorija ostali poslovni prihodi smanjena je za 4,3 mil kuna pretežito s osnove manjeg iznosa oprihodovanja pričuva temeljem otpremnina.

Poslovni rashodi ostvareni su u veličini od 350, mil kuna te bilježe smanjenje za 3,4 mil kuna tumačenih prethodno navedenom nižom razinom troškova otpremnina za koje je rezerviranje izvršeno u prethodnoj godini. Značajni naponi usmjereni su na očuvanje postojeće visoke razine efikasnosti poslovnih procesa što se reflektira na troškove rada te ostale troškove operativne djelatnosti.

Financijska pozicija Grupe u predmetnom periodu bilježi poboljšanje uslijed nižih rashodovnih kamata te istovremeno porasta kamatnih prihoda na oročene depozite.

Nastavno na prethodna kretanja Grupa je u kumulativnom periodu ostvarilo dobit prije oporezivanja u iznosu od 120,7 mil kuna što čini porast od 4,5 mil kuna sa razine od 116,2 mil ostvarene u istom razdoblju prethodne godine.

Konsolidirana bilanca Grupe na dan 30.09.2010. iznosi 1.768 mlrd kuna te bilježi povećanje u odnosu na stanje koncem 2009. za 183 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. Ukupna razina financijskog duga Grupe iznosi 81,1 mil kuna i u potpunosti se odnosi na Podružnicu.



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

Grupa 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.
- GRUPA PLAVA LAGUNA d.d. -**

Temeljem čl. 407. Zakona o tržištu kapitala (NN 88/08, 146/08, 74/09) izjavljujem da su prema mojem saznanju financijski izvještaji Grupe za treće tromjesečje 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 matičnog društva kao i društava uključenih u konsolidaciju.

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

UPRAVA:


Neven Staver, direktor



Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03474780

Matični broj subjekta (MBS): 040020834

Osobni identifikacijski broj (OIB): 57444289760

Tvrtna izdavačelja: PLAVA LAGUNA D.D.

Poštanski broj i mjesto: 52440

POREČ

Ulica i kućni broj: RADE KONČARA 12

Adresa e-pošte: mail@plavalaguna.hr

Internet adresa: www.plavalaguna.hr

Šifra i naziv općine/grada: 348 POREČ

Šifra i naziv županije: 18 ISTARSKA

Broj zaposlenih: 1.213
(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

HOTELI CROATIA D.D.

CAVTAT

03303276

LAGUNA INVEST D.O.O.

POREČ

00617474

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: KOCIJANČIĆ SUZANA

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 052/410-224

Telefaks: 052/410-044


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)

BILANCAstanje na dan **30.9.2010**

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	1.468.391.068	1.431.696.636
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	1.226.366	1.049.917
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	1.454.648.067	1.418.060.679
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	12.516.635	12.586.040
IV. POTRAŽIVANJA	006		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	114.824.989	333.070.344
I. ZALIHE	009	2.355.111	4.878.676
II. POTRAŽIVANJA	010	13.974.635	158.047.232
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	74.263.844	166.473.205
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	012	24.231.399	3.671.231
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	1.749.469	2.890.717
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	1.584.965.526	1.767.657.697
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	1.436.843.886	1.479.895.751
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	95.310.065
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	54.869.005	54.869.005
V. ZADRŽANA DOBIT	022	129.624.034	107.478.619
VI. PRENESENI GUBITAK	023		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	49.638.521	111.142.746
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025		
IX. MANJINSKI INTERES	026	21.313.798	22.722.916
B) REZERVIRANJA	027	2.874.129	2.874.129
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	72.804.540	72.670.454
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	68.443.319	211.164.564
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	3.999.652	1.052.799
F) UKUPNO – PASIVA	031	1.584.965.526	1.767.657.697
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032		
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033	1.415.530.088	1.457.172.835
2. Pripisano manjinskom interesu	034	21.313.798	22.722.916

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje 1.1.2010 do 30.9.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	467.526.019	319.507.958	467.954.605	329.799.891
1. Prihodi od prodaje	036	456.924.819	315.545.153	461.518.616	327.931.476
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i	037	508.748	223.524	664.249	76.756
3. Ostali poslovni prihodi	038	10.092.452	3.739.281	5.771.740	1.791.659
II. POSLOVNI RASHODI	039	353.457.948	196.938.662	350.015.009	199.464.359
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	040				
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	041				
3. Materijalni troškovi	042	111.039.826	61.280.055	111.487.477	65.475.667
4. Troškovi osoblja	043	96.213.792	46.590.225	92.715.511	44.986.972
5. Amortizacija	044	104.600.170	69.669.423	103.771.343	69.370.776
6. Ostali troškovi	045	41.016.952	19.723.769	40.899.710	19.312.999
7. Vrijednosno usklađivanje	046	16.632	16.632	2.121	
8. Rezerviranja	047		-460.642		
9. Ostali poslovni rashodi	048	570.576	119.200	1.138.847	317.945
III. FINANCIJSKI PRIHODI	049	8.556.767	4.247.992	7.083.614	2.168.475
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050			69.405	26.870
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	7.887.954	4.080.564	6.248.584	1.959.439
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052	457.130		366.564	
4. Nerealizirani dobici (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054	211.683	167.428	399.061	182.166
IV. FINANCIJSKI RASHODI	055	6.434.862	2.340.971	4.336.893	1.881.075
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	6.425.963	2.340.971	4.336.893	1.881.075
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	476.082.786	323.755.950	475.038.219	331.968.366
VIII. UKUPNI RASHODI	063	359.892.810	199.279.633	354.351.902	201.345.434
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	116.189.976	124.476.317	120.686.317	130.622.932
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065				
XI. POREZ NA DOBIT	066	6.586.866	2.776.336	8.134.452	3.201.372
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	109.603.110	121.699.981	112.551.865	127.421.560
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068				
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPIŠANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069	108.441.904	120.366.297	111.142.746	125.848.983
XV.* DOBIT PRIPIŠANA MANJINSKOM INTERESU	070	1.161.206	1.333.684	1.409.119	1.572.577
XVI.* GUBITAK PRIPIŠAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071				
XVII.* GUBITAK PRIPIŠAN 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	116.189.976	120.686.317
2. Amortizacija	074	104.600.170	103.771.343
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	142.943.528	148.119.200
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076		
5. Smanjenje zaliha	077		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	267.257	
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	364.000.931	372.576.860
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	145.608.718	144.072.597
3. Povećanje zaliha	082	1.025.267	2.523.565
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	9.421.111	12.419.653
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	156.055.096	159.015.815
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	207.945.835	213.561.045
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	123.624	87.720
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089	2.537.753	2.981.629
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	3.118.507	3.435.913
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	49.203.690	67.095.226
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	580.000	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	133.829.190	95.626.959
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	183.612.880	162.722.185
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	180.494.373	159.286.272
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	13.027.455	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	13.027.455	
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	19.310.529	6.116.436
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	47.355.455	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	454.151	217.922
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	67.120.135	74.834.941
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	109		
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	110	54.092.680	74.834.941
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111		
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	26.641.218	20.560.168
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	30.960.968	24.231.399
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	26.641.218	20.560.168
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	4.319.750	3.671.231

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

1.1.2010

do

30.9.2010

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	112.551.865	50.024.223	112.551.865
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	1.436.843.886	119.181.284	76.129.419	1.479.895.751
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133	1.415.530.088			1.457.172.835
16b. Pripisano manjinskom interesu	134	21.313.798			22.722.916

PLAVA LAGUNA d.d.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA za razdoblje 01.01. do 30.09.2010.

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 30. rujna 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. Matica i podružnice primjenjuju iste računovodstvene politike.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANU BILANCU

Bilješka 3. Nematerijalna i materijalna imovina

U izvještajnom razdoblju došlo je do smanjenja dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine za 36.763.837 kuna u odnosu na 31.12.2009. godine. Smanjenje imovine učinak je većeg iznosa obračunate amortizacije (103.771.343 kuna) u odnosu na realizirana kapitalna ulaganja (64.618.940 kuna). Imovina je smanjena i uslijed rashodovanja i prodaje razne neupotrebljive opreme i namještaja.

Bilješka 4. Dugotrajna financijska imovina

U izvještajnom razdoblju nije bilo novih ulaganja u povezana društva i sudjelujuće interese. Povećanje ove kategorije za 69.405 kuna rezultira iz udjela u tekućoj dobiti nekonsolidirane podružnice Excelsa hoteli d.o.o.

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 30.09.2010. godine struktura potraživanja je slijedeća:

	31.12.2009.	30.09.2010.
Potraživanja od kupaca	10.042.103	155.632.115
Potraživanja od zaposlenika	44.542	407.976
Potraživanja od drž. i dr.institucija	3.264.330	895.857
Ostala potraživanja	623.660	1.111.284
Ukupno	13.974.635	158.047.232

U izvještajnom razdoblju došlo je do povećanja potraživanja od kupaca za 145.590 tisuća kuna, pri čemu nije bilo novih ispravaka potraživanja, a naplaćen je i dio potraživanja iz 2009. godine u iznosu od 130.873 kune koje je vrijednosno usklađeno u prethodnoj godini zbog otežane naplate. Dio evidentiranih potraživanja već je naplaćen, a bilančno će se zatvoriti do kraja poslovne godine sa primljenim predujmovima.

Potraživanja od države i državnih institucija smanjena su najvećim dijelom zbog povrata preplaćenog PDV-a. Ostala potraživanja povećana su uslijed danih predujmova dobavljačima.

Bilješka 7. Kratkotrajna financijska imovina

U izvještajnom razdoblju struktura kratkotrajne financijske imovine je slijedeća:

Opis	31.12.2009.	30.09.2010.
Dani zajmovi	471.441	375.507
Dani depoziti	73.792.403	166.097.698
Ukupno	74.263.844	166.473.205

Povećanje obujma poslovne aktivnosti reflektiralo se u povećanju kategorije oročenih kunskih i deviznih depozita u bankama, dok je pozicija danih zajmova smanjena uslijed naplate istih. 97% ukupne kratkotrajne financijske imovine odnosi se na imovinu Matice.

Bilješka 8. Novac u banci i blagajni

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

Bilješka 9. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi

Na dan 30.09.2010. godine struktura ove imovine je slijedeća:

Opis	31.12.2009.	30.09.2010.
Unaprijed plaćeni troškovi	813.015	941.153
Obračunati nefakturirani prihodi	704.345	796.160
Odgođeno priznavanje pretporeza i obveze za PDV	232.109	1.153.404
Ukupno	1.749.469	2.890.717

Bilješka 10. Temeljni (upisani) kapital

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

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

Struktura vlasništva kapitala na dan 30. rujna 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 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.

Bilješka 12. Revalorizacijske rezerve

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

Bilješka 13. Zadržana dobit

U izvještajnom razdoblju došlo je do promjene u kategoriji zadržane dobiti temeljem odluke o upotrebi dobiti 2009. godine u Matici. Zadržana dobit u iznosu od 26.105.196 kuna raspoređena je u dividendu. U zadržanoj dobiti Grupe obuhvaćena je dobit podružnice Hoteli Croatia iz 2009. godine do donošenja odluke o uporabi.

Bilješka 14. Dobit poslovne godine

U izvještajnom razdoblju Grupa je ostvarila neto dobit u iznosu od 112.551.865 kuna.

Bilješka 15. Rezerviranja

U izvještajnom razdoblju nije bilo novih rezerviranja.

Bilješka 16. Dugoročne obveze

Ukupne dugoročne obveze u iznosu od 72.670.454 kuna odnose se na obvezu podružnice Hoteli Croatia d.d. za kredite banaka u iznosu od 69.332.186 kuna i vladinih agencija u iznosu od 3.338.268 kuna.

Bilješka 17. Kratkoročne obveze

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

Opis	31.12.2009.	30.09.2010.
Obveze prema bankama i dr.financijskim institucijama	14.620.464	8.420.191
Obveze za predujmove	3.245.607	119.317.799
Obveze prema dobavljačima	14.764.124	43.982.644
Obveze prema zaposlenicima	14.755.960	19.886.381
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	13.655.108	12.565.450
Obveze s osnove udjela u rezultatu	654.962	1.457.279
Ostale kratkoročne obveze	6.737.094	5.534.820
Ukupno	68.443.319	211.164.564

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

Bilješka 18. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Opis	31.12.2009.	30.09.2010.
Obračunati troškovi	3.625.711	758.657
Prihod budućeg razdoblja	373.941	294.142
Ukupno	3.999.652	1.052.799

U izvještajnom razdoblju smanjena je kategorija obračunatih troškova jer su za iste primljeni računi dobavljača, dok se stavka prihoda budućeg razdoblja smanjila temeljem evidentiranja zakupnine naplaćene u prethodnoj godini u tekući prihod.

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 (97% ukupnih prihoda) ostvareni su na nivou prethodne godine (indeks 101) uz indeks fizičkog prometa 99.

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 osobnih automobila u vlasništvu Grupe za privatne potrebe zaposlenika. Ovi prihodi bilježe rast (indeks 131).

Bilješka 21. Ostali poslovni prihodi

Opis	01.01.-30.09.	01.01.-30.09.	INDEKS 10/09
	2009.	2010.	
Prihodi od ukidanja dugoročnih pričuva	7.755.998	2.683.135	35
Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	123.624	87.720	71
Prihodi od prodaje sitnog inventara	-	37.809	-
Prihodi od naplate otpisanih potraživanja	445.161	130.873	29
Prihodi od naplate šteta s temelja osiguranja	1.172.904	1.144.909	98
Prihodi od ponudbene dokumentacije	61.907	51.907	84
Prihodi od naknadno odobrenih rabata	54.179	30.886	57
Prihodi od dotacija, pomoći, darova i sl.	-	29.000	-
Prihodi ranijih godina	260.248	276.190	106
Ostali prihodi	218.431	1.299.311	594
	10.092.452	5.771.740	57

Bilješka 22. Poslovni rashodi

U izvještajnom razdoblju pad poslovnih rashoda od 1% tumači se smanjenjem troškova osoblja za 4% i amortizacije za 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	66.674.049	66.248.280	99
Troškovi prodane robe	87.084	77.413	89
Troškovi usluga	44.278.693	45.161.784	102
	111.039.826	111.487.477	100

Bilješka 24. Amortizacija

Trošak amortizacije kumulativno je ostvaren na sličnom nivou kao u istom razdoblju prethodne godine (indeks 99).

Bilješka 25. Ostali troškovi

	01.01.- 30.09. 2009.	01.01.-30.09. 2010.	INDEKS 10/09
Komunalne i slične naknade, porezi i doprinosi, članarine	9.975.972	10.584.715	106
Intelektualne i neproizvodne usluge	7.499.530	9.709.651	129
Premije osiguranja	2.513.571	2.525.914	100
Reprezentacija i izuzimanja	491.621	379.259	77
Bankarske usluge	1.279.536	1.450.324	113
Naknade troškova djelatnicima i stanovništvu (putni troškovi, troškovi noćenja, dnevnice, autorski honorari i sl.)	9.234.851	10.530.538	114
Ostala materijalna prava zaposlenih (otpremnine, jubilarne nagrade, božićnica, regres, prigodni pokloni djeci i sl.)	7.175.119	3.140.497	44
Troškovi stručnog obrazovanja	208.941	261.738	125
Ostalo	2.637.811	2.317.074	88
	41.016.952	40.899.710	100

Bilješka 26. Financijski prihodi

Financijski prihodi bilježe pad od 17% uslijed manje evidentiranih pozitivnih tečajnih razlika.

	01.01.-30.09. 2009.	01.01.-30.09. 2010.	INDEKS 10/09
Prihodi od kamata na novčane depozite	2.479.196	2.910.022	117
Prihodi od kamata (zatezne kamate, s osnove valutne klauzule)	58.558	71.608	122
Pozitivne tečajne razlike po forward ugovorima u stranoj valuti	1.115.340	-	-
Pozitivne tečajne razlike – ostalo	4.234.860	3.266.954	77
Dio prihoda od pridruženih poduzetnika	457.130	366.564	80
Ostali financijski prihodi	211.683	399.061	189
Udio u dobiti nekonsolidirane podružnice	-	69.405	-
	8.556.767	7.083.614	83

Bilješka 27. Financijski rashodi

Financijski rashodi manji su 33% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog manjih rashoda kamata i manjih negativnih tečajnih razlika.

	01.01.-30.09. 2009.	01.01.-30.09. 2010.	INDEKS 10/09
Rashodi od kamata	2.705.218	1.987.180	73
Negativne tečajne razlike po forward ugovorima u stranoj valuti	1.032.225	-	-
Negativne tečajne razlike – ostalo	2.688.520	2.349.713	87
Nerealizirani gubici financijske imovine	8.899	-	-
	6.434.862	4.336.893	67

Bilješka 28. Dobitak razdoblja

Grupa je u izvještajnom razdoblju ostvarila neto dobit u iznosu od 112.551.865 kuna, što je za 3% više nego prethodne godine.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANO IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA

Bilješka 29. Upisani kapital

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

Bilješka 30. Rezerve iz dobiti

Rezerve iz dobiti oblikuju se rasporedom dobiti pri usvajanju financijskih izvješća i tijekom godine prema zahtjevima poslovne politike Društva. U izvještajnom razdoblju došlo je do povećanja zakonskih rezervi kod Matice u iznosu od 2.283.937 kuna temeljem odluke Skupštine od 30.srpnja 2010. godine.

Bilješka 31. Zadržana dobit ili preneseni gubitak

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

U izvještajnom razdoblju smanjenje je zadržana dobiti u Matici temeljem odluke Skupštine od 30. srpnja 2010. godine u iznosu od 26.105.196 kuna zbog rasporeda u dividendu.

U zadržanoj dobiti Grupe obuhvaćena je dobit podružnice Hoteli Croatia iz 2009. godine.

Bilješka 32. Dobit ili gubitak tekuće godine

U izvještajnom razdoblju Grupa je ostvarila 3% veću dobit u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Bilješka 33. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju

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

Bilješka 34. Ostala revalorizacija

U izvještajnom razdoblju nije došlo do promjene ostale revalorizacije.