

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, 31. srpnja 2009.

**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA ZA PERIOD 01.01.2009 DO 30.06.2009.
- GRUPA PLAVA LAGUNA d.d. -**

Grupa Plava laguna koju čine društvo Plava laguna d.d., i njegove podružnice: Hoteli Croatia d.d. i Laguna Invest d.o.o. za razdoblje izvješćivanja I – VI 2009. godine u segmentu smještaja hoteli i apartmani bilježi pad noćenja od 16% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Navedeno je dijelom posljedica pada grupnih aranžmana niže cjenovne razine u Matici, čija je realizacija značajno utjecala na fizičke pokazatelje u usporedivom razdoblju prošle godine. S druge strane podružnica Hoteli Croatia d.d. je ostvarila rast fizičkog obujma prometa za 10% budući da je tijekom 2008. godine u predmetnom polugodištu započela s operativnim radom tijekom mjeseca svibnja nakon okončanja obimne rekonstrukcije smještajnih dijelova hotela.

Autokampovi kao slijedeći bitan segment poslovne aktivnosti u Matici pokazuju pozitivan trend sa rastom ostvarenih noćenja od 2% u kumulativnom izvještajnom periodu. Posljedično navedenom Grupa je u periodu I – VI 2009. ostvarilo razinu poslovnog prihoda od 148,0 mil kuna što čini smanjenje od 2% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, a na čije pozicioniranje su utjecali i prihodi od ukidanja rezerviranja u iznosu od 3,8 kuna izvršenih koncem 2008. godine s osnove restrukturiranja podružnice.

Istovremeno poslovni rashodi iznose 156,5 mil kuna uz smanjenje od 5% u odnosu na prošlogodišnju razinu što promatrajući u kontekstu prihodovnih kategorija ukazuje na iznimne napore koji su učinjeni na području troškova u cilju postizanja ostvarene razine efikasnosti poslovne aktivnosti Grupe. Navedeno se potvrđuje izuzimanjem troškova u iznosu od 3,8 mil kuna iz tekuće godine za koje je rezerviranje već učinjeno, te s druge strane prilagodbom troškova osoblja po metodologiji odrađenih sati u 2008. godini budući da je podružnica izvršila promjenu u sustavu praćenja troškova osoblja sa početkom tekuće poslovne godine.

Financijske kategorije odstupaju od prethodne godine u segmentu prihodovnih kamata, a zbog niže razine slobodnih novčanih sredstva koja se sukladno poslovnoj politici plasiraju u novčane depozite. Značajan rast bilježe tečajne razlike u podružnici uslijed svođenja kredita denominiranog u EUR na srednji tečaj NBH na mjesečnoj osnovi.

Temeljem naprijed pojašnjenog Grupa je u promatranom kumulativnom periodu realizirala gubitak prije oporezivanja od 8,3 mil kuna, dok je isti za prethodnu godinu iznosio 12,9 mil kuna te se kao razlog poboljšanja navodi kontinuiran rad podružnice za razliku od usporednog perioda prethodne godine koje je obilježila investicijska aktivnost.

Bilance Grupe veličine 1,673 mlrd kuna odražava financijsku stabilnost obzirom na veličinu i učešće dugotrajne materijalne imovine te s druge strane kapitala i rezervi, uz udio kreditnih obveza od 6,3% u ukupnim izvorima.

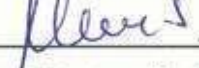
Grupa je tijekom promatranog perioda permanentno pratila novčanu poziciju obzirom na odgođene priljeve s osnove predujmova od partnera za tekuću sezonu, a osobita pažnja usmjerena je na praćenje i analizu kreditnog rizika, gdje je briga za naplatu potraživanja od kupaca prioritet i zadatak svim segmentima u Grupi. Intenzivirane su



aktivnosti na sustavu ažurnijeg praćenja i izvješćivanja sa svrhom pravovremenog reagiranja i poduzimanja adekvatnih akcija.

Grupa je u manjoj mjeri izložena kamatnom riziku obzirom da podružnica koristi vanjske izvore financiranja u obliku kredita koji su većim dijelom regulirani fiksnom kamatnom stopom (kredit HBOR-a). S aspekta prihoda od kamata koje se ostvaruju temeljem oročenja slobodnih novčanih sredstava prinos je ugovoren u obliku fiksne kamatne stope koji nije podložan kretanju referentnih kamatnih stopa na međunarodnom tržištu za vrijeme trajanja ugovora, stoga kamatni rizik nije relevantan za Grupu.

UPRAVA:



Neven Staver, direktor



PLAVA LAGUNA dioničko društvo
za ugostiteljstvo i turizam

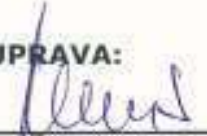
Poreč, 31. srpnja 2009.

**IZJAVA ODGOVORNE OSOBE
ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-30.06.2009.
- 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 drugo tromjesečje i za prvo polugodište 2009. godine sastavljeni sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja (MSFI) i Zakonu o računovodstvu, te daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, rezultata poslovanja, financijskog položaja i poslovanja matičnog društva kao i društava uključenih u konsolidaciju.

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

PLAVA LAGUNA
d.d. za ugostiteljstvo i turizam
POREČ 67

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2009

do

30.6.2009

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03474780

Matični broj subjekta (MBS): 040020834

Osobni identifikacijski broj (OIB): 57444289760

Tvrtka izdavateljca: PLAVA LAGUNA d.d.

Poštanski broj i mjesto: 52440

POREČ

Ulica i kućni broj: RADE KONČARA 12

Adresa e-pošte: mali@plavalaguna.hr

Internet adresa: www.plavalaguna.hr

Šifra i naziv općine/grada: 348 POREČ

Šifra i naziv županije: 18 ISTARSKA

Broj zaposlenih: 1.272

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

HOTELI CROATIA DD

CAVTAT

03303276

LAGUNA INVEST

POREČ

00617474

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: KOČJANČIĆ SUZANA

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 052/410-224

Telefaks: 052/451-044

Adresa e-pošte: suzana.kocjancic@plavalaguna.hr

Prezime i ime: STAVER NEVEN

(osoba ovlaštena za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

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



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA

stanje na dan

30.6.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	1,525,539	1,530,645
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	1,143	1,076
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	1,512,554	1,517,138
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	11,842	12,431
IV. POTRAŽIVANJA	006		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	70,221	135,485
I. ZALIHE	009	2,434	4,473
II. POTRAŽIVANJA	010	11,986	75,581
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	24,840	47,886
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	30,961	7,545
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	1,711	6,531
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	1,597,471	1,672,661
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	1,435,744	1,423,647
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	1,088,372	1,088,372
II. KAPITALNE REZERVE	019		
III. REZERVE IZ DOBITI	020	89,828	89,828
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	54,869	54,869
V. ZADRŽANA DOBIT	022	130,562	181,747
VI. PRENESENI GUBITAK	023		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	51,185	
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025		11,887
IX. MANJINSKI INTERES	026	20,928	20,718
B) REZERVIRANJA	027	2,875	2,875
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	83,571	83,202
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	74,853	162,183
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	428	754
F) UKUPNO – PASIVA	031	1,597,471	1,672,661
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033	1,414,816	1,402,929
2. Pripisano manjinskom interesu	034	20,928	20,718

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

1.1.2009

do

30.6.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	151,482	133,475	148,018	130,916
1. Prihodi od prodaje	036	147,516	131,231	141,380	128,549
1. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	613	611	285	282
3. Ostali poslovni prihodi	038	3,353	1,633	6,353	2,085
II. POSLOVNI RASHODI	039	164,579	124,238	156,519	119,775
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040				
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041				
3. Materijalni troškovi	042	55,523	44,585	49,760	41,555
4. Troškovi osoblja	043	56,372	37,645	49,624	34,427
5. Amortizacija	044	32,910	27,697	34,930	30,156
6. Ostali troškovi	045	17,709	12,828	21,293	13,006
7. Vrijednosno usklađivanje	046				
8. Rezerviranja	047			461	461
9. Ostali poslovni rashodi	048	2,065	1,483	451	170
III. FINANCIJSKI PRIHODI	049	2,946	1,711	4,308	3,478
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	2,423	1,235	3,808	2,989
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052	358	358	457	457
4. Nerealizirani dobici (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054	165	118	43	32
IV. FINANCIJSKI RASHODI	055	2,757	2,160	4,093	1,394
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	2,747	2,150	4,084	1,394
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058			9	
4. Ostali financijski rashodi	059	10	10		
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060				
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061				
VII. UKUPNI PRIHODI	062	154,428	135,186	152,326	134,394
VIII. UKUPNI RASHODI	063	167,336	126,398	160,612	121,169
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064		8,788		13,225
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	12,908		8,286	
XI. POREZ NA DOBIT	066	3,567	1,899	3,811	2,593
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067		6,889		10,632
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	16,475		12,097	
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069		6,734		10,059
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070		155		573
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071	15,872		11,887	
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072	603		210	

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 1.1.2009 do 30.6.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	-12,908	-8,286
2. Amortizacija	074	32,910	34,930
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	127,129	81,284
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076		
5. Smanjenje zaliha	077		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078		329
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	147,131	108,257
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	71,995	63,595
3. Povećanje zaliha	082	2,477	2,039
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	14,493	8,631
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	88,965	74,265
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	58,166	33,992
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	800	101
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089	1,914	629
4. Novčani primici od dividendi	090		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	485	
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	3,199	730
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	151,768	39,548
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	1,164	589
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	1,914	23,675
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	154,846	63,812
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	151,647	63,082
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	114,666	12,891
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	35	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	114,701	12,891
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103		6,806
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	35	3
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107		408
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	35	7,217
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109	114,666	5,674
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110		
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	21,185	
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112		23,416
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	33,651	30,961
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	21,185	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115		23,416
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	54,836	7,545

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2009 do 30.6.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	1,088,372			1,088,372
2. Kapitalne rezerve	118				
3. Rezerve iz dobiti	119	103,893			103,893
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	131,645	51,748		183,393
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	51,748		63,845	-12,097
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122				
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	5,217			5,217
9. Ostala revalorizacija	125	54,869			54,869
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126				
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127				
12. Zaštita novčanog tijeka	128				
13. Promjene računovodstvenih politika	129				
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130				
15. Ostale promjene kapitala	131				
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	1,435,744	51,748	63,845	1,423,647
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133	1,414,816			1,402,929
16b. Pripisano manjinskom interesu	134	20,928			20,718

PLAVA LAGUNA d.d.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA za razdoblje 01.01. do 30.06.2009.

Bilješka 1. Opći podaci

Grupu Plava laguna Poreč sačinjavaju Plava laguna d.d., Poreč, dioničko društvo za ugostiteljstvo i turizam (Matica) i njegove podružnice:

- Laguna Invest, društvo s ograničenom odgovornošću za tehničke i poslovne usluge, u 100%-tnom vlasništvu i
- Hoteli Croatia dioničko društvo za ugostiteljstvo i turizam, u 92,28%-tnom vlasništvu.

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

Grupa Plava laguna, Poreč kontrolirana je od strane društva Sutivan Investments Anstalt registriranog u Liechtensteinu. Krajnje kontrolno društvo je Luksburg Foundation, registrirano u Vaduz Liechtensteinu.

Sjedište Grupe Plava laguna nalazi se u Poreču, Rade Končara 12, Hrvatska.

Na dan 30. lipnja 2009. godine dionice Matice i podružnice Hoteli Croatia d.d. Cavtat kotiraju na tržištu javnih dioničkih društava na Zagrebačkoj burzi.

Bilješka 2. Osnove sastavljanja

Konsolidirani financijski izvještaji Društva sastavljeni su sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI). Sve transakcije unutar Grupe eliminirane su pri konsolidaciji. Matica i podružnice primjenjuju iste računovodstvene politike.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANU BILANCU

Bilješka 3. Nematerijalna i materijalna imovina

U izvještajnom razdoblju došlo je do povećanja dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine za 4.517 tisuća kuna u odnosu na 31.12.2008. godine. Povećanja na ovim stavkama imovine zabilježena su temeljem realiziranih kapitalnih ulaganja u iznosu od 39.537 tisuća kuna, dok je na umanjenje vrijednosti učinak imala evidentirana amortizacija u iznosu od 34.930 tisuća kuna, te rashod i prodaja razne neupotrebljive opreme i namještaja.

Bilješka 4. Dugotrajna financijska imovina

U okviru dugotrajne financijske imovine (12.431 tisuća kuna) iskazani su udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika u iznosu od 590 tisuća kuna i sudjelujući interesi u iznosu od 11.841 tisuća kuna.

U izvještajnom razdoblju evidentirano je ulaganje u povezano društvo Excelsa hoteli d.o.o. od 590 tisuća kuna. Matica je u navedeno društvo izvršila ulaganje u iznosu od 20 tisuća, dok je podružnica Hoteli Croatia d.d. ostvarila ulaganje u iznosu od 570 tisuća kuna.

U izvještajnom razdoblju nije bilo novih ulaganja u sudjelujuće interese.

Bilješka 5. Zalihe

U odnosu na 31.12.2008. godine došlo je do povećanja zaliha sirovina i materijala za 2.039 tisuća kuna zbog povećanja obujma poslovne aktivnosti.

Bilješka 6. Potraživanja

Na dan 30.06.2009. godine struktura potraživanja je slijedeća:

	u 000 kn	
	31.12.2008.	30.06.2009.
Potraživanja od kupaca	7.581	71.639
Potraživanja od zaposlenika	49	370
Potraživanja od drž. i dr.institucija	2.713	1.927
Ostala potraživanja	1.643	1.645
Ukupno	11.986	75.581

U izvještajnom razdoblju došlo je do povećanja potraživanja od kupaca za 64.058 tisuća kuna, pri čemu nije bilo novih ispravaka vrijednosti potraživanja, a u Matici je naplaćen i dio potraživanja iz 2008. godine u iznosu od 347 tisuća kuna koje je vrijednosno usklađeno u prethodnoj godini zbog otežane naplate.

U izvještajnom razdoblju smanjena su potraživanja od države i drugih institucija za 786 tisuća kuna, najvećim dijelom zbog povrata preplaćenog PDV-a. Kod ostalih potraživanja nije bilo značajnih promjena.

Bilješka 7. Kratkotrajna financijska imovina

U izvještajnom razdoblju struktura kratkotrajne financijske imovine je slijedeća:

	u 000 kn	
Opis	31.12.2008.	30.06.2009.
Ulaganja u vrijednosne papire	40	-
Dani zajmovi	372	312
Dani depoziti	24.428	47.574
Ukupno	24.840	47.886

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. Stanje kratkotrajne financijske imovine na kraju izvještajnog razdoblja u cijelosti se odnosi 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 30.06.2009. godine struktura ove imovine je slijedeća:

	u 000 kn	
Opis	31.12.2008.	30.06.2009.
Unaprijed plaćeni troškovi	818	1.020
Obračunati nefakturirani prihodi i odgođeno priznavanje pretporeza i obveze za PDV	893	5.511
Ukupno	1.711	6.531

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. listopada 2009. godine je kako slijedi:

Dioničar	Ukupan broj dionica	Ukupan nominalni iznos (u 000 kn)	Udio u temeljnom kapitalu %
Vlasništvo nad redovnim dionicama:			
Sutivan Investments Anstalt, Liechtenstein	438.899	790.018	80,34
Deutsche Bank Trust Company Americas	23.939	43.090	4,38
Vlastite dionice	9.470	17.046	1,73
Ostale pravne i fizičke osobe	74.010	133.218	13,55
	546.318	983.372	100,00
Vlasništvo nad povlaštenim dionicama:			
Sutivan Investments Anstalt, Liechtenstein	105.000	105.000	100,00
Ukupno		1.088.372	

Bilješka 11. Rezerve iz dobiti

U izvještajnom razdoblju nije došlo do promjene u rezervama iz dobiti.

Bilješka 12. Revalorizacijske rezerve

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

Bilješka 13. Zadržana dobit

U izvještajnom razdoblju zadržana dobit uvećana je za dobit Grupe ostvarenu u 2008. godini odnosno za iznos od 51.185 tisuća kuna, do donošenja odluke o uporabi dobiti.

Bilješka 14. Gubitak poslovne godine

Uvažavajući sezonski karakter poslovne aktivnosti, u izvještajnom razdoblju ostvaren je gubitak koji, uvećan za plaćene predujmove poreza na dobit, iznosi 11.887 tisuća kuna.

Bilješka 15. Rezerviranja

U izvještajnom razdoblju nije bilo novih rezerviranja.

Bilješka 16. Dugoročne obveze

Ukupne dugoročne obveze u iznosu od 83.202 tisuće kuna odnose se na obvezu podružnice Hoteli Croatia d.d. za kredite banaka u iznosu od 78.650 tisuća kuna i vladinih agencija u iznosu od 4.552 tisuća kuna.

Bilješka 17. Kratkoročne obveze

Na dan 30. listopada 2009. godine struktura kratkoročnih obveza je slijedeća:

Opis	31.12.2008.	u 000 kn
		30.06.2009.
Obveze za zajmove, depozite i slično	-	12.891
Obveze prema bankama i dr.financijskim institucijama	16.176	9.331
Obveze za predujmove	4.144	63.127
Obveze prema dobavljačima	9.540	42.762
Obveze po vrijednosnim papirima	40	-
Obveze prema zaposlenicima	17.752	13.123
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	14.136	10.944
Obveze s osnove udjela u rezultatu	1.209	1.204
Ostale kratkoročne obveze	11.856	8.801
Ukupno	74.853	162.183

U izvještajnom razdoblju došlo je do porasta kratkoročnih obveza s osnove povećanja obveza za zajmove (evideniranih kod podružnice), te obveza za primljene predujmove od kupaca i obveza prema dobavljačima.

Bilješka 18. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja

Opis	31.12.2008.	30.06.2009.
Odgođeno plaćanje troškova	134	460
Prihod budućeg razdoblja	294	294
Ukupno	428	754

U izvještajnom razdoblju evidentirano je 326 tisuća kuna obračunatih troškova u podružnici Hoteli Croatia d.d., a nije zabilježeno novih prihoda budućeg razdoblja.

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 (92% ukupnih prihoda) kumulativno bilježe pad od 4% uslijed manjeg fizičkog obima prometa (indeks 89).

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 proizvoda u vlasništvu Grupe (osobnih automobila), za privatne potrebe zaposlenika. Ovi prihodi kumulativno bilježe pad od 54%.

Bilješka 21. Ostali poslovni prihodi

u 000 kn

Opis	01.01.-30.06. 2008.	01.01.-30.06. 2009.	INDEKS 09/08
Prihodi od ukidanja dugoročnih pričuva	678	4.699	693
Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	800	100	13
Prihodi od naplate otpisanih potraživanja	149	347	233
Prihodi od naplate šteta s temelja osiguranja	813	683	84
Prihodi od ponudbene dokumentacije	42	51	121
Prihodi od naknadno odobrenih rabata	26	39	150
Prihodi ranijih godina	157	260	166
Ostali prihodi	688	174	25
	3.353	6.353	189

Bilješka 22. Poslovni rashodi

U izvještajnom razdoblju pad poslovnih rashoda od 5% uglavnom se tumači smanjenjem materijalnih troškova za 10% i troškova osoblja za 12%.

Bilješka 23. Materijalni troškovi

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

u 000 kn

Opis	01.01.-30.06. 2008.	01.01.-30.06. 2009.	INDEKS 09/08
Troškovi sirovine i materijala	33.173	28.504	86
Troškovi prodane robe	27	28	104
Troškovi usluga	22.323	21.228	95
	55.523	49.760	90

Bilješka 24. Amortizacija

Trošak amortizacije kumulativno je ostvaren na nešto višem nivou nego u istom razdoblju prethodne godine (indeks106).

Bilješka 25. Ostali troškovi

	u 000 kn		
	01.01.- 30.06. 2008.	01.01.-30.06. 2009.	INDEKS 09/08
Komunalne i slične naknade, porezi i doprinosi, članarine	6.261	6.224	99
Intelektualne usluge	2.509	2.889	115
Premije osiguranja	1.170	1.769	151
Reprezentacija i izuzimanja	313	185	59
Bankarske usluge	647	535	83
Naknade troškova djelatnicima i stanovništvu (putni troškovi, troškovi noćenja, dnevnice, autorski honorari, prigodno darivanje gostiju i sl.)	5.399	4.011	74
Ostala materijalna prava zaposlenih (otpremnine, jubilarne nagrade, božićnica, regres, prigodni pokloni djeci i sl.)	297	647	218
Troškovi stručnog obrazovanja	217	198	91
Ostalo	896	4.835	540
	17.709	21.293	120

Bilješka 26. Financijski prihodi

Financijski su prihodi, uslijed znatno većeg iznosa evidentiranih pozitivnih tečajnih razlika, čak 2,6 mil kn veći u odnosu na prethodno razdoblje.

	u 000 kn		
	01.01.-30.06. 2008.	01.01.-30.06. 2009.	INDEKS 09/08
Prihodi od kamata na novčane depozite	1.801	575	32
Prihodi od kamata (zatezne kamate, s osnove valutne klauzule)	113	54	48
Pozitivne tečajne razlike po forward ugovorima u stranoj valuti	69	547	793
Pozitivne tečajne razlike – ostalo	440	2.632	598
Dio prihoda od pridruženih poduzetnika	358	457	128
Ostali financijski prihodi	165	43	26
	2.946	4.308	146

Bilješka 27. Financijski rashodi

	01.01.-30.06. 2008.	01.01.-30.06. 2009.	u 0000 kn INDEKS 09/08
Rashodi od kamata	2.367	1.748	74
Negativne tečajne razlike po forward ugovorima u stranoj valuti	-	536	-
Negativne tečajne razlike – ostalo	380	1.800	474
Nerealizirani gubici financijske imovine		9	-
Ostali financijski rashodi	10	-	-
	2.757	4.093	148

Bilješka 28. Gubitak razdoblja

Grupa je u izvještajnom razdoblju ostvarila manji financijski gubitak za 27% u odnosu na prethodnu godinu.

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 nije bilo promjene rezervi.

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 zadržana dobit uvećana je za tekuću dobit iz 2008. godine u iznosu od 51.748 tisuća kuna.

Bilješka 32. Dobit ili gubitak tekuće godine

U izvještajnom razdoblju ostvaren je gubitak koji, uvećan za plaćene predumove poreza na dobit, iznosi 12.097 tisuća kuna.

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.