

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. srpnja 2011.

**MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA ZA PERIOD 01.01.2011. DO 30.06.2011.
- PLAVA LAGUNA d.d. -**

Poslovanje predmetnog tromjesečja u turističkom sektoru općenito u većoj je mjeri determinirano rasporedom katoličkih blagdana na emitivnim tržištima, a koji su ove godine, zbog kasnijih termina, pogodovali rastu potražnje i većem popunjenju smještajnih objekata. Pobošljanja fizičkih pokazatelja, te generalno bolja pozicija bookinga u odnosu na prethodnu godinu u cjelini, dodatno su polučeni promjenama i inovacijama u prodajnoj politici. Prema kumulativnim podacima u hotelima i apartmanima Društva za period I-VI 2011. ostvareno je 371.744 noćenja što čini povećanje od 10% u odnosu na prethodnu godinu. Segment autokampova sa ostvarenih 246.255 noćenja te rastom od 13% pratio je sličan trend. Pri tome valja napomenuti da je dominantan doprinos navedenom fizičkom rastu, te nadalje značajno boljim finansijskim pokazateljima poslovanja, osiguralo popunjenje u mjesecu lipnju. Slijedeći bitan aspekt prihoda čine neto cijene koje su prosječno, sagledavajući sve oblike smještaja, porasle za 3% uz dodatan pozitivan impuls tečaja HRK/EUR od 1,7% u odnosu na prethodnu godinu.

Temeljeno na prethodnim kretanjima Društvo je u izvještajnom periodu ostvarilo 126.431 tis kuna poslovnih prihoda što čini povećanje od 12% ili nominalno 14,0 mil kuna.

Poslovni rashodi evidentirani su u veličini od 123.501 tis kuna i bilježe povećanje od 0,4% ili nominalno 540 tis kuna u odnosu na prošlogodišnju razinu. U strukturi materijalnih troškova rast je generiran u varijabilnim komponentama troškova (troškovi namirnica, utrošena voda, usluge čišćenja i pospremanja) uslijed porasta fizičkog obujma prometa, dok su određene rashodovne kategorije regulativne naravi, temeljem zakonskih odrednica, zabilježile smanjenje. Niži nivo troškova osoblja za 2% odraz je promjena u strukturi odrađenih sati u korist sezonskih radnika uglavnom uzrokovano značajnim povećanjem noćenja u mjesecu lipnju.

Financijska aktivnost Društva na nivou je prošlogodišnje sa pozitivnim neto efektom od 2.570 tis kuna i temelji se na oročavanju slobodnih novčanih sredstava u devizne depozite. Društvo je početkom tekuće godine odobrilo kratkoročni zajam Podružnici Hoteli Croatia d.d. sukladno tržišnim uvjetima sa saldom na dan 30.06.2011. godine u iznosu od 9.777 tis kuna. Prihodi od kamata s osnove predmetnog kreditnog posla u kumulativnom razdoblju iznose 123 tis kuna.

U korelaciji s gore pojašnjenim kretanjima Društvo je za period I-VI 2011. godine generiralo 5.500 tis kuna dobiti prije oporezivanja što je u odnosu na prošlogodišnji gubitak od 8.052. tis kuna povećanje za čak 13.552 tis kuna.



Bilanca Društva na dan 30.06.2011. godine iznosi 1,502 mlrd kuna i u odnosu na stanje koncem prethodne godine bilježi povećanje za nominalno 122 mil kuna. Promjene su odraz operativne aktivnosti kompanije i pretežito se odvijaju na kratkoročnim pozicijama kroz povećanje potraživanja od kupaca te, s druge strane, povećanje obveza za primljene predujmove, što je u skladu s uvriježenom praksom pružanja turističkih usluga smještaja. Istovremeno Društvo nema kreditnog zaduženja te višak imovine u obliku novčanih deviznih sredstava usmjerava u oročene depozite. Porast obveza prema dobavljačima odraz je poslovne i investicijske aktivnosti u predmetnom periodu i temelji se na ugovornim financijskim uvjetima.

Društvo permanentno prati rizike poslovanja i podešava mjere i aktivnosti sa ciljem minimiziranja njihovih efekata na poslovanje.

UPRAVA:



Neven Staver, direktor



PLAVA LAGUNA dioničko društvo
za ugostiteljstvo i turizam

Poreč, 29. srpnja 2011.

**IZJAVA ODGOVORNE OSOBE
ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.-30.06.2011.
- 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 drugo tromjesečje i za prvo polugodište 2011. 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:

01.01.2011.

do

30.06.2011.

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: 1.131

(krajem izvještajnog razdoblja)

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: 052/410-282

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. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.



(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 30.06.2011.

Obveznik: PLAVA LAGUNA D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	1.255.210.443	1.268.678.988
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	323.913	319.399
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	163.588	141.695
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	95.700	117.765
6. Ostala nematerijalna imovina	009	64.625	59.939
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	1.052.313.559	1.065.786.618
1. Zemljište	011	150.169.133	150.169.133
2. Građevinski objekti	012	816.310.015	818.333.379
3. Postrojenja i oprema	013	15.198.308	15.591.750
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	18.404.479	18.918.000
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		669.233
7. Materijalna imovina u pripremi	017	106.585	11.573.367
8. Ostala materijalna imovina	018	8.041.740	7.428.656
9. Ulaganje u nekretnine	019	44.083.299	43.103.100
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	202.572.971	202.572.971
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021	190.807.777	190.807.777
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	11.765.194	11.765.194
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	122.965.563	227.796.724
I. ZALIHE (036 do 042)	035	2.476.486	4.438.366
1. Sirovine i materijal	036	2.473.924	4.419.690
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	2.562	18.676
5. Predujmovi za zalihe	040		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	8.351.008	64.332.032
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	404.295	
2. Potraživanja od kupaca	045	5.367.447	63.189.296
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	40.368	490.741
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	1.928.080	146.774
6. Ostala potraživanja	049	610.818	505.221
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	79.565.450	154.916.632
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		9.777.357
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	79.565.450	145.139.275
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	32.572.619	4.109.694
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	1.936.692	5.657.023
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.380.112.698	1.502.132.735
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061	3.400.080	3.400.080

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	1.336.323.323	1.336.652.846
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	1.088.372.400	1.088.372.400
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	55.465.598	55.465.598
1. Zakonske rezerve	066	29.316.022	29.316.022
2. Rezerve za vlastite dionice	067	11.896.874	11.896.874
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	11.896.874	11.896.874
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	26.149.576	26.149.576
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	54.869.005	54.869.005
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	83.794.512	137.616.320
1. Zadržana dobit	073	83.794.512	137.616.320
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	53.821.808	329.523
1. Dobit poslovne godine	076	53.821.808	329.523
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	2.537.151	2.537.151
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080		
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	2.537.151	2.537.151
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	0	0
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086		
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	39.386.432	161.895.252
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	132.000	132.000
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096		
4. Obveze za predujmove	097	2.365.031	93.361.851
5. Obveze prema dobavljačima	098	11.466.001	42.867.733
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	12.450.114	11.949.311
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	10.865.400	9.375.184
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	962.157	838.385
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	1.145.729	3.370.788
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	1.865.792	1.047.486
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.380.112.698	1.502.132.735
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108	3.400.080	3.400.080
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju od 01.01.2011. do 30.06.2011.

Obveznik: PLAVA LAGUNA D.D.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	112.477.913	101.170.711	126.431.493	116.701.928
1. Prihodi od prodaje	112	109.850.491	99.742.259	125.409.973	116.240.086
2. Ostali poslovni prihodi	113	2.627.422	1.428.452	1.021.520	461.842
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	122.961.060	98.465.713	123.501.383	102.030.256
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	40.348.090	34.059.640	43.403.768	39.100.518
a) Troškovi sirovina i materijala	117	22.471.137	19.884.955	23.920.838	21.600.497
b) Troškovi prodane robe	118	19.244	17.012	20.490	19.439
c) Ostali vanjski troškovi	119	17.857.709	14.157.673	19.462.440	17.480.582
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	39.588.473	28.055.422	38.810.328	28.057.650
a) Neto plaće i nadnice	121	22.542.609	16.665.433	23.082.748	17.258.232
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	11.250.924	7.280.453	10.075.983	6.720.573
c) Doprinosi na plaće	123	5.794.940	4.109.536	5.651.597	4.078.845
4. Amortizacija	124	28.602.011	26.769.781	28.329.049	26.055.716
5. Ostali troškovi	125	13.905.554	9.336.872	12.660.024	8.655.061
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	2.121	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	2.121			
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	514.811	243.998	298.214	161.311
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	2.610.233	1.473.632	2.648.571	1.685.673
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132	291.453	262.474	122.802	96.686
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	1.754.676	684.897	2.024.291	1.102.711
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134	366.564	366.564	381.838	381.838
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136	197.540	159.697	119.640	104.438
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	179.080	165.771	78.483	77.011
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138			22.643	22.643
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	179.080	165.771	55.840	54.368
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	115.088.146	102.644.343	129.080.064	118.387.601
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	123.140.140	98.631.484	123.579.866	102.107.267
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-8.051.994	4.012.859	5.500.198	16.280.334
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	4.012.859	5.500.198	16.280.334
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	8.051.994	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151	4.730.431	2.935.166	5.170.675	3.133.141
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-12.782.425	1.077.693	329.523	13.147.193
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	1.077.693	329.523	13.147.193
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	12.782.425	0	0	0

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)**XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA**

1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				

IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)

I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-12.782.425	1.077.693	329.523	13.147.193
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-12.782.425	1.077.693	329.523	13.147.193

DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)**VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA**

1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju od 01.01.2011. do 30.06.2011.

Obveznik: PLAVA LAGUNA D.D.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-8.051.994	5.500.198
2. Amortizacija	002	28.602.011	28.329.049
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	100.625.297	122.632.592
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	121.175.314	156.461.839
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	46.313.481	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	3.038.147	56.334.096
3. Povećanje zaliha	010	7.332.958	1.961.880
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		9.709.312
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	56.684.586	68.005.288
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	64.490.728	88.456.551
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	74.134	49.356
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	1.985.862	1.853.387
4. Novčani primici od dividendi	018	366.564	784.338
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	6.831.334	
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	9.257.894	2.687.081
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	52.194.238	41.846.950
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	2.364.784	77.635.835
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	54.559.022	119.482.785
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	45.301.128	116.795.704
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	2.510	123.772
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	2.510	123.772
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	2.510	123.772
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	19.187.090	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	28.462.925
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	22.720.026	32.572.619
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	19.187.090	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		28.462.925
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	41.907.116	4.109.694

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **1.1.2011** do **30.6.2011**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	1.088.372.400	1.088.372.400
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003	50.198.228	50.198.228
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	83.794.512	137.616.320
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	53.821.808	329.523
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	5.267.370	5.267.370
9. Ostala revalorizacija	009	54.869.005	54.869.005
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	1.336.323.323	1.336.652.846
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016		
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom
Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

**BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA
za razdoblje 01.01. do 30.06.2011.**

Bilješka 1. Opći podaci

Plava laguna d.d., Poreč, dioničko društvo za ugostiteljstvo i turizam, osnovano je u Republici Hrvatskoj. Društvo je registrirano za obavljanje hotelsko-ugostiteljskih usluga. Plava laguna d.d., Poreč je kontrolirana od strane društva Sutivan Investments Anstalt registriranog u Liechtensteinu. Sjedište Plava laguna d.d. nalazi se u Poreču, Rade Končara 12, Hrvatska. Na dan 30. lipnja 2011. 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 i materijalna imovina

U izvještajnom razdoblju došlo je do povećanja dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine za 13,5 milijuna kuna, što je rezultat kapitalnih ulaganja u iznosu od 41,8 milijuna kuna te evidentirane amortizacije u iznosu 28,3 milijuna kuna.

Bilješka 4. 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 11.765.194 kuna. U izvještajnom razdoblju nije bilo novih ulaganja u povezana društva i sudjelujuće interese.

Bilješka 5. Kratkotrajna potraživanja

U okviru kratkotrajnih potraživanja došlo je do povećanja potraživanja od kupaca po osnovi ostvarenog fizičkog prometa. Smanjena su potraživanja od države i drugih institucija zbog povrata preplaćenog PDV-a.

Bilješka 6. Dani zajmovi, depoziti i slično

U izvještajnom razdoblju odobren je kratkoročni zajam podružnici Hoteli Croatia d.d. u iznosu od 9,8 milijuna kuna. Ostalo povećanje ove bilančne pozicije temelji se na povećanju oročenih depozita kod banaka.

Bilješka 7. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi

Promjena na ovoj poziciji bilance rezultat je plaćenih obveza za PDV na unaprijed fakturirane usluge.

Bilješka 8. Kapital i rezerve

U izvještajnom razdoblju nije došlo do bitnih promjena u strukturi vlasništva kapitala. Nije bilo promjene rezervi. Zadržana dobit uvećana je za dobit ostvarenu u 2010. godini odnosno za iznos od 53.821.808 kuna, do donošenja odluke o uporabi dobiti.

U izvještajnom razdoblju ostvarena je bruto dobit u iznosu od 5.500.198 kuna. Dobit razdoblja umanjena za plaćene predujmove poreza na dobit iznosi 329.523 kuna.

Bilješka 9. Kratkoročne obveze

U izvještajnom razdoblju došlo je do povećanja obveza za primljene predujmove od kupaca, koja će se u narednom razdoblju zatvoriti sa već evidentiranim ili novim potraživanjima. Temeljem realiziranog fizičkog prometa povećane su obveze prema dobavljačima.

BILJEŠKE UZ RAČUN DOBITI I GUBITKA**Bilješka 10. 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) bilježe porast od 14% uslijed povećanja fizičkog obima prometa (indeks 111).

Bilješka 11. Ostali poslovni prihodi

	01.01.-30.06. 2010.	01.01.-30.06. 2011.	INDEKS 11/10
Prihodi od ukidanja dugoročnih pričuva	218.364	-	-
Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	74.134	52.252	70
Prihodi od naplate otpisanih potraživanja	122.103	149.598	123
Prihodi od naplate šteta s temelja osiguranja	461.079	227.298	49
Prihodi od ponudbene dokumentacije	51.910	59.674	115
Prihodi od naknadno odobrenih rabata	20.987	11.481	55
Prihodi ranijih godina	94.109	361.533	384
Ostali prihodi	1.584.736	159.684	10
	2.627.422	1.021.520	39

Bilješka 12. Poslovni rashodi

U izvještajnom razdoblju evidentirani su poslovni rashodi na nivou prethodne godine. Povećana je kategorija materijalnih troškova za 8% temeljem porasta fizičkog obujma prometa, dok su ostale kategorije troškova smanjene.

Bilješka 13. Materijalni troškovi

U izvještajnom razdoblju povećani su troškovi sirovina i materijala za 6%, te troškovi usluga za 9%.

Bilješka 14. Ostali troškovi

	01.01.-30.06. 2010.	01.01.-30.06. 2011.	INDEKS 11/10
Komunalne i slične naknade, porezi i doprinosi, članarine	5.542.296	4.756.955	86
Neproizvodne usluge	1.020.530	1.010.452	99
Premije osiguranja	1.067.519	1.139.952	107
Bankarske usluge	417.180	384.191	92
Naknade troškova djelatnicima i stanovništvu (putni troškovi, troškovi noćenja, dnevnice, autorski honorari, prigodno darivanje gostiju i sl.)	4.004.748	4.186.410	105
Ostala materijalna prava zaposlenih (otpremnine, jubilarne nagrade, božićnica, regres i sl.)	318.455	220.450	69
Ostalo	1.534.826	961.614	63
	13.905.554	12.660.024	91

Bilješka 15. Financijski prihodi

	01.01.-30.06. 2010.	01.01.-30.06. 2011.	INDEKS 11/10
Prihodi od kamata iz odnosa s povezanim društvima	291.453	122.802	42
Prihodi od kamata na novčane depozite	1.641.689	1.773.147	108
Ostali prihodi od kamata (na zajmove, zatezne, s osnove valutne klauzule)	52.720	203.985	387
Pozitivne tečajne razlike – ostalo	60.267	47.159	78
Dio prihoda od pridruženih poduzetnika	366.564	381.838	104
Ostali financijski prihodi	197.540	119.640	61
	2.610.233	2.648.571	101

Bilješka 16. Financijski rashodi

	01.01.-30.06. 2010.	01.01.-30.06. 2011.	INDEKS 11/10
Rashodi od kamata	153.415	837	-
Neg. tečajne razlike iz odnosa s povezanim društvima	-	22.643	-
Negativne tečajne razlike – ostalo	25.665	55.003	214
	179.080	78.483	44