

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.10.2009

do

31.12.2009

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03283291

Matični broj subjekta (MBS): 080022720

Osobni identifikacijski broj (OIB): 66859264899

Tvrtna izdavateljca: HUP-ZAGREB d.d.

Poštanski broj i mjesto: 10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: TRG KREŠIMIRA ČOSIĆA 9

Adresa e-pošte: ljliliana.liber@hup-zagreb.hr

Internet adresa: www.hup-zagreb.hr

Šifra i naziv općine/grada: 133 ZAGREB

Šifra i naziv županije: 21 GRAD ZAGREB

Broj zaposlenih: 493

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtnke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: LIBER LJILJANA

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 01/3658-481

Telefaks: 01/3658-461

Adresa e-pošte: ljliliana.liber@hup-zagreb.hr

Prezime i ime: LEKO ANĐELKO

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

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

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan

31.12.2009

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	616.984	592.993
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	675	291
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	285.782	265.609
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	330.527	323.940
IV. POTRAŽIVANJA	006	0	3.153
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	116.791	92.196
I. ZALIHE	009	3.028	2.937
II. POTRAŽIVANJA	010	15.236	13.683
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	89.126	71.182
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	012	9.401	4.394
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	40	282
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	733.815	685.471
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	519.225	502.076
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	198.240	188.550
II. KAPITALNE REZERVE	019	6.486	6.486
III. REZERVE IZ DOBITI	020	82.909	17.773
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	15.071	55.957
V. ZADRŽANA DOBIT	022	192.155	204.896
VI. PRENESENI GUBITAK	023		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	24.364	28.414
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025		
IX. MANJINSKI INTERES	026		
B) REZERVIRANJA	027		
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	180.983	152.962
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	26.180	24.629
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	7.427	5.804
F) UKUPNO – PASIVA	031	733.815	685.471
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033		
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

1.10.2009

do

31.12.2009

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	194.211	50.837	0	41.804
1. Prihodi od prodaje	036	175.837	46.541		36.985
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037				
3. Ostali poslovni prihodi	038	18.374	4.296		4.819
II. POSLOVNI RASHODI	039	161.757	42.234	0	39.628
1. O smanjenju vrijednosti zaima neodvrsene proizvodnje	040				
2. O povećanju vrijednosti zaima neodvrsene proizvodnje	041				
3. Materijalni troškovi	042	56.292	16.680		13.118
4. Troškovi osoblja	043	57.282	17.498		16.578
5. Amortizacija	044	32.031	3.715		6.670
6. Ostali troškovi	045	15.612	4.295		3.596
7. Vrijednosno usklađivanje	046	417	31		-588
8. Rezerviranja	047				
9. Ostali poslovni rashodi	048	123	15		254
III. FINANCIJSKI PRIHODI	049	7.870	6.110	0	7.773
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050				3.363
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	7.870	6.110		4.410
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobici (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054				
IV. FINANCIJSKI RASHODI	055	10.960	2.440	0	1.324
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056	117	117		0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	10.843	2.323		1.324
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058				0
4. Ostali financijski rashodi	059				0
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060				0
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061				0
VII. UKUPNI PRIHODI	062	202.081	56.947	0	49.577
VIII. UKUPNI RASHODI	063	172.717	44.674	0	40.952
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	29.367	12.273	0	8.625
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065				
XI. POREZ NA DOBIT	066	5.000	2.203		76
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	24.364	10.070	0	8.549
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068				
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069				
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070				
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071				
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 1.1.2009 do 31.12.2009

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	29.364	33.123
2. Amortizacija	074	32.031	27.888
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	3.845	
5. Smanjenje zaliha	077		92
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	65.240	61.103
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	11.460	6.260
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081		634
3. Povećanje zaliha	082	69	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	510	1.864
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	12.039	8.758
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	53.201	52.345
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	70	302
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089	391	1.885
4. Novčani primici od dividendi	090	24.480	17.315
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091		3.250
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	24.941	22.752
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	9.905	10.582
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	70	13.881
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	9.975	24.463
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097	14.966	
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098		1.711
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	700	
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101		17.944
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	700	17.944
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	24.616	27.855
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	12.390	9.493
3. Novčani izdaci za financijski najam	105	66	166
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106	7.984	36.071
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	28.584	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	73.640	73.585
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109		
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110	72.940	55.641
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	4.773	5.007
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	14.174	9.401
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	4.773	5.007
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	9.401	4.394

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2009 do #####

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	198.240		9.690	188.550
2. Kapitalne rezerve	118	6.486			6.486
3. Rezerve iz dobiti	119	82.909	1.220	66.356	17.773
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	192.155	13.651	910	204.896
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	24.364	28.414	24.364	28.414
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	14.877	40.684		55.561
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124				
9. Ostala revalorizacija	125	194	202		296
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	2.390			-17.149
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	2.390			-17.149
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

Bilješke uz financijske izvještaje

Bilješke uz financijske izvještaje za IV kvartal 2009.

Financijski izvještaji društva HUP-ZAGREB d.d. za IV kvartal 2009. godine sastavljeni su sukladno zakonskim propisima Republike Hrvatske i Međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja. Društvo ima opći akt-Odluku o računovodstvenim politikama na temelju koje su utvrđene računovodstvene politike koje društvo primjenjuje prilikom sastavljanja financijskih izvještaja, internih računovodstvenih izvještaja i unosa podataka u poslovne knjige. U odnosu na objavljeno financijsko izvješće za 2008. godinu nije bilo promjena računovodstvene politike u HUP-ZAGREB d.d.

MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA DRUŠTVA HUP-ZAGREB D.D. ZA IV KVARTAL 2009. GODINE

ZNAČAJNI POSLOVNI DOGAĐAJI KOJI SU SE DOGODILI U POSLOVANJU

Dana 30.01.2009. godine društvo je sa društvom Labud d.o.o. iz Zagreba sklopilo Ugovor o prodaji i prijenosu udjela u povezanom društvu Praonica rublja d.o.o. Dana 24.02.2009. godine izvršena je primopredaja društva. Od 24.02.2009. godine temeljem sklopljenog Ugovora o pružanju usluga pranja rublja svi hoteli naše grupe pod istim uvjetima nastavili su sa korištenjem usluga pranja kod društva Praonica rublja d.o.o. sada u vlasništvu društva Labud d.o.o. koje ima dugogodišnje iskustvo u proizvodnji sredstava za pranje i čišćenje kao i u vođenju i organiziranju poslova pranja rublja putem vlastitih praonica.

Društvo se odlučilo na prodaju udjela u Praonici rublja d.o.o. iz razloga što su oprema i strojevi potpuno dotrajali i bilo je potrebno uložiti značajna financijska sredstva u nabavku nove opreme. Osim toga prostor u kojem se nalazi nije adekvatan i teško je prilagodljiv za instalaciju suvremene opreme za pranje rublja što bi također prouzročilo vrlo visoke troškove po osnovu preseljenja praonice i izgradnje novog objekta na drugoj lokaciji.

ČIMBENICI RIZIKA

1. Kamatni rizik – HUP-ZAGREB d.d. od ukupnih dugoročnih obveza na dan 31.12.2009. godine preko 71 % zadužena je kod Hrvatske banke za obnovu i razvitak uz kamatnu stopu od 2 % i 4 %. S obzirom da Hrvatska banka za obnovu i razvitak nije mijenjala kamatne stope za postojeće kredite u otplati, navedene kamatne stope su povoljne i ne predstavljaju rizik za poslovanje društva.

Kreditni primljeni od Privredne banke Zagreb predstavljaju 29 % preostalih ukupnih dugoročnih obveza i vezani su na kretanje EURIBORA na koji se dodaje 1,80 postotnih bodova. Vrijednost tromjesečnog Euribora na dan 31.12.2009. godine iznosila je 0,75 % što kada se pribroji 1,80 % daje kamatnu stopu od 2,55 % što također ne predstavlja rizik za poslovanje društva.

2. Kreditni rizik - U strukturi ukupnih kratkotrajnih potraživanja određeni rizik predstavljaju potraživanja od turističkih agencija koje su krajem 2008. godine i tijekom 2009. uslijed djelovanja svjetske gospodarske krize došle u probleme sa plaćanjem u ugovorenim rokovima. Ova potraživanja možemo uzeti kao potencijalni kreditni rizik ali samo u smislu prolongiranja roka plaćanja s obzirom da se radi o značajnim turističkim agencijama sa kojima naša grupa ostvaruje dugogodišnju poslovnu suradnju. Preostala potraživanja prema našim procjenama ne predstavljaju kreditni rizik jer se radi o potraživanjima od kupaca kao što su Diners, American Express, Visa Card, Eurocard-MasterCard, Maestro ... iza kojih kuća stoje poslovne banke sa kojima ostvarujemo dugogodišnju poslovnu suradnju i gdje pitanje naplate potraživanja ni u jednom trenutku nije predstavljalo ozbiljan problem. U poslovanju sa ostalim klijentima naplata potraživanja osigurava se prilikom ugovaranja poslova i to preuzimanjem bankovnih garancija i zadužnica.

3. Cjenovni rizik – Kreditne obveze društva vezane su uz kretanje vrijednosti EUR-a što predstavlja mogući rizik s obzirom na promjenu tečaja EUR-a u odnosu na kunu. Istovremeno ugovori sa stranim agencijama i klijentima ugovaraju se u stranim valutama i to pretežno u EUR-ima što s druge strane neutralizira negativan efekt koji može nastati po osnovu otplate kreditnih obveza. Slijedom navedenog smatramo da društvo nije značajnije izložena niti cjenovnom, a niti valutnom riziku. Što se tiče redovnih prodajnih cijena naših usluga, očekujemo minimalni pad cijena iz razloga što je tijekom 2009. godine bila prisutna manja potražnja za našim uslugama, te se iz toga razloga nisu ostvarile prodajne cijene kako smo planirali.

4. Rizik likvidnosti – Unatoč negativnom utjecaju svjetske gospodarske krize na turistički sektor i na ostvarene rezultate poslovanja u 2009. godine koji su lošiji u usporedbi sa istim periodom prošle godine naše društvo nije u ovom periodu bilo izloženo riziku likvidnosti i riziku tjeka novca na što nam ukazuje i koeficijent tekuće likvidnosti iz kojeg je vidljivo da je grupa u svakom trenutku u stanju podmiriti svoje kratkoročne obveze. Stavljanjem u odnos kratkotrajne imovine sa kratkoročnim obvezama dobijemo koeficijent 3,75 što znači da je kratkotrajna imovina 3,75 puta veća od kratkoročnih obveza. Koeficijent tekuće likvidnosti izuzetno je povoljan što znači da je društvo stabilno i da je posloводство vodilo brigu o svojim obvezama kao i o održavanju likvidnosti.

5. Politički rizik – Smatramo da u ovom trenutku za poslovanje naše grupe ne postoji nikakav politički rizik.

OSTALE OBAVIJESTI

Obavijest o zaštiti okoliša

Tijekom 2009. godine u društvu nije bilo nikakvih ekoloških incidenata. Hotelijerska djelatnost ne spada u djelatnosti koje mogu ugroziti okoliš. Unatoč tome u društvu se kontinuirano radi na unapređenju zaštite okoliša i održivoga razvoja, a svi hoteli koji posluju unutar grupacije posjeduju zakonski propisanu dokumentaciju u svezi sa ispuštanjem otpadnih voda i postupanjem sa svim vrstama otpada i ispuštima onečišćujućih tvari u zrak. Za svako od navedenih područja društvo je sklopilo ugovore sa ovlaštenim tvrtkama.

Obavijest o stjecanju vlastitih dionica

Na izvanrednoj glavnoj skupštini dioničkog društva održanoj 13.12.2008. godine donijeta je Odluka o stjecanju vlastitih dionica društva HUP-ZAGREB d.d maksimalno do 10% temeljnog kapitala društva. Društvo HUP-ZAGREB d.d. steklo je ukupno 24.325 vlastitih dionica što predstavlja 4,91 % ukupnog broja dionica. Dionice su otkupljene po prosječnoj cijeni od 1.782,00 kn. Sredstva za kupnju vlastitih dionica osigurana su iz revalorizacijskih rezervi i formirane su rezerve za kupnju vlastitih dionica.

Na izvanrednoj skupštini dioničkog društva održanoj 29.08.2009. godine društvo je donijelo odluku o prestanku važenja odluke o stjecanju vlastitih dionica, te je donijelo Odluku o povlačenju 24.225 vlastitih redovnih dionica i smanjenju temeljnog kapitala društva. Povlačenjem vlastitih dionica temeljni kapital sada iznosi 188.550.400,00 kuna i podijeljen je na 471.376 dionica, svaka nominalne vrijednosti 400,00 kn.

Na istoj skupštini društvo je donijelo Odluku o povlačenju dionica s uvrštenja na uređenom tržištu-Zagrebačkoj burzi. Na izvanrednoj skupštini društva koja je održana 09.01.2010. godine društvo je donijelo odluku o stavljanju izvan snage i poništenju Odluke o povlačenju dionica s uvrštenja na uređenom tržištu koju je donijelo na Skupštini održanoj 29.08.2009.

Ostala obavijest

Tromjesečni financijski izvještaj HUP-ZAGREB d.d. za IV kvartal 2009. godine nije revidiran i nije konsolidiran. Nakon revizije financijskih izvještaja društva HUP-ZAGREB d.d. kao i konsolidiranih financijskih izvještaja, dostaviti ćemo Godišnja financijska izvješća sukladno članku 403 "Zakona o tržištu kapitala".

Temeljem članka 410 stav 2, a u svezi članka 407 stav 2 "Zakona o tržištu kapitala" (NN 88/2008) povodom izrade tromjesečnog financijskog izvješća za IV kvartal 2009. godine za društvo HUP-ZAGREB d.d., Zagreb, Trg Krešimira Čosića 9, kao odgovorna osoba za sastavljanje međuzvještaja posloводства izjavljujem da prema mojem najboljem saznanju Međuzvještaj posloводства HUP-ZAGREB d.d. Zagreb, Trg Krešimira Čosića 9 za IV kvartal 2009. godine sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja društva kao i opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je društvo izloženo kao cjelina.

HUP-ZAGREB d.d.
Predsjednik uprave
ANĐELKO LEKO

Temeljem članka 410 stav 2, a u svezi članka 407 stav 2 "Zakona o tržištu kapitala" (NN 88/2008) povodom izrade tromjesečnog financijskog izvješća za IV kvartal 2009. godine dajem slijedeću:

I Z J A V U

Za društvo **HUP-ZAGREB d.d., Zagreb, Trg Krešimira Čosića 9** odgovorna osoba za sastavljanje tromjesečnog financijskog izvještaja za IV kvartal 2009. godine je

LJILJANA LIBER, direktor sektora računovodstva.

Izjavljujem da prema mojem najboljem saznanju:

Skraćeni set tromjesečnog financijskog izvještaja (sastoji se od bilance, računa dobiti i gubitka, izvještaja o novčanom tijeku, izvještaja o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje) HUP-ZAGREB d.d. Zagreb, Trg Krešimira Čosića 9, za IV kvartal 2009. godine sastavljen je uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja i daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitka i dobitka, financijskog položaja i poslovanja društva HUP-ZAGREB d.d. Tromjesečni financijski izvještaj HUP-ZAGREB d.d. za IV kvartal 2009. godine nije revidiran. Nakon revizije financijskih izvještaja društva HUP-ZAGREB d.d. dostaviti ćemo Godišnja financijska izvješća sukladno članku 403 "Zakona o tržištu kapitala".

Zagreb, 29.01.2010.

LJILJANA LIBER