

IZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA DRUŠTVA HUP-ZAGREB D.D. ZA 2009. GODINU

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 % zaduženo 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 kratkotrajnih potraživanja na dan 31.12.2009. godine u iznosu od 13.682.678 kn, najveći dio odnosno 69% ili 9.455.724 kn čine potraživanja od kupaca. U strukturi potraživanja od kupaca cca 21% predstavljaju potraživanja od nekoliko turističkih agencija koje su krajem 2008. godine, a što se nastavilo i tijekom 2009. godine uslijed djelovanja svjetske gospodarske krize došle u probleme sa plaćanjem u ugovorenim rokovima. Ova potraživanja više ne predstavljaju kreditni rizik s obzirom da je sa agencijama grupe Adriatica.Net postignut dogovor o podmiranju svih dugova što je zaključno sa 10.02.2010. i provedeno. S obzirom da se radi o značajnim turističkim agencijama ovo će nam omogućiti nesmetan nastavak dugogodišnje poslovne suradnje. 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.

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.

Stanje vlastitih na dan 31.12.2009. iznosi 100 dionica što nominalno iznosi 40.000 kn. Dionice društva kotiraju na Zagrebačko burzi a cijena im je prema povijesnom izvješću o prometu na burzi za 2009. godinu varirala između najviše koja je na dan 08.05.2009. iznosila 1.999,00 kn do najniže koja je na dan 01.09.2009. iznosila 1.220,00 kn. Na dan 29.01.2010. godine cijena dionice na Zagrebačkoj burzi iznosila je 1.802,22 kn.

Temeljem članka 410 stav 2, a u svezi članka 407 stav 2 "Zakona o tržištu kapitala" (NN 88/2008) povodom izrade konsolidiranog godišnjeg financijskog izvješća za 2009. godine za društvo HUP-ZAGREB d.d., Zagreb, Trg Krešimira Čosića 9, kao odgovorna osoba za sastavljanje izvještaja posloводства izjavljujem da prema mojem najboljem saznanju izvještaj posloводства HUP-ZAGREB d.d. Zagreb, Trg Krešimira Čosića 9 i društva uključenih u konsolidaciju, a to su društva H.B.I. d.o.o., Zagreb, Kneza Borne 2, ASTORIA d.o.o. Zagreb, Trg Krešimira Čosića 9, HOTELI SREBRENO d.d. Srebreno bb, Srebreno, za 2009. godinu sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja društva i društva uključenih u konsolidaciju kao i opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je društvo izloženo kao cjelina.

HUP-ZAGREB d.d.
Predsjednik uprave
Anđelko Leko

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.01.2009.

do

31.12.2009.

Godišnji finansijski izvještaj poduzetnika GFI-POD

Matični broj (MB):	03283291		
Matični broj subjekta (MBS):	080022720		
Osobni identifikacijski broj (OIB):	66859264899		
Tvrtka izdavateljca:	HUP-ZAGREB d.d.		
Poštanski broj i mjesto:	10000 ZAGREB		
Ulica i kućni broj:	TRG KREŠIMIRA ČOSIĆA 9		
Adresa e-pošte:	ljliljana.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
Konsolidirani izvještaj:	DA	(krajem godine) Šifra NKD-a:	5510
Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):	Sjedište:	MB:	
ASTORIA d.o.o.	ZAGREB, Trg Krešimira Čosića 9	01488597	
H.B.I. d.o.o.	ZAGREB, Kneza Borne2	03624129	
HOTELI SREBRENO d.d.	MLINI, SREBRENO bb	03303179	

Knjigovodstveni servis:		
Osoba za kontakt:	LIBER LJILJANA	
Telefon:	(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt) 01/3658-481	
Adresa e-pošte:		Telefaks: 01/03658461
Prezime i ime:	ljliljana.liber@hup-zagreb.hr LEKO ANĐELKO	

Dokumentacija za objavu:

1. Revidirani godišnji finansijski izvještaji
2. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje finansijskih izvještaja
3. Izvještaj posloводства

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan 31.12.2009.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+028+032)	002	873.938.344	837.079.741
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	2.166.849	1.359.614
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.961.698	1.223.490
3. Goodwill	006		
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	72.745	
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009	132.406	136.124
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	871.118.128	834.955.196
1. Zemljište	011	216.020.557	216.020.557
2. Građevinski objekti	012	597.004.592	577.736.792
3. Postrojenja i oprema	013	9.764.139	16.427.721
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	27.308.535	10.251.875
5. Biološka imovina	015		
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	3.179.766	865.807
7. Materijalna imovina u pripremi	017	7.506.160	1.622.902
8. Ostala materijalna imovina	018	1.792.721	1.987.470
9. Ulaganje u nekretnine	019	8.541.658	10.042.072
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 027)	020	653.367	764.931
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		0
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023		
4. Ulaganja u vrijednosne papire	024	388.996	562.600
5. Dani zajmovi, depoziti i sl.	025	264.371	12.600
6. Vlastite dionice i udjeli	026		189.731
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
IV. POTRAŽIVANJA (029 do 031)	028	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	029	0	0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	030		
3. Ostala potraživanja	031		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	032		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (034+042+049+057)	033	222.793.603	204.511.367
I. ZALIHE (035 do 041)	034	4.374.745	4.263.355
1. Sirovine i materijal	035	4.335.540	4.263.355
2. Proizvodnja u tijeku	036		
3. Nedovršeni proizvodi i poluproizvodi	037		
4. Gotovi proizvodi	038		
5. Trgovačka roba	039	1.635	0
6. Predumovi za zalihe	040	37.570	
7. Ostala imovina namijenjena prodaji	041		
II. POTRAŽIVANJA (043 do 048)	042	23.919.134	25.545.341
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	043	29.836	339.108
2. Potraživanja od kupaca	044	16.273.959	14.913.564
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	045		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	046	1.037.271	19.085
5. Potraživanja od države i drugih institucija	047	1.934.873	4.769.395
6. Ostala potraživanja	048	4.643.195	5.504.189
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (050 do 056)	049	149.795.559	133.115.989
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	050		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	051	1.339.108	2.656.999
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	052		
4. Ulaganja u vrijednosne papire	053		
5. Dani zajmovi, depoziti i slično	054	148.456.451	129.752.213
6. Vlastite dionice i udjeli	055		
7. Ostala financijska imovina	056	0	706.777
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	057	44.704.165	41.586.682
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	058	1.599.559	2.182.204
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	059		
F) UKUPNO AKTIVA (001+002+033+058+059)	060	1.098.331.506	1.043.773.312
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072-073+074-075+076)	062	847.756.957	829.099.980
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	198.240.400	188.550.400
II. KAPITALNE REZERVE	064	6.486.009	6.486.009
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	82.908.783	17.772.334
1. Zakonske rezerve	066	16.552.334	17.772.334
2. Rezerve za vlastite dionice	067	74.340.150	165.000
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	7.983.701	165.000
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	15.071.554	55.957.015
V. ZADRŽANA DOBIT	072	225.843.665	236.157.215
VI. PRENESENI GUBITAK	073		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	074	24.363.594	28.414.463
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	075		
IX. MANJINSKI INTERES	076	294.842.952	295.762.544
B) REZERVIRANJA (078 do 080)	077	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	078		
2. Rezerviranja za porezne obveze	079		
3. Druga rezerviranja	080		
C) DUGOROČNE OBVEZE (082 do 089)	081	200.086.799	168.135.221
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	082		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	083		304.700
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	084	200.086.799	167.830.521
4. Obveze za predujmove	085		
5. Obveze prema dobavljačima	086		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	087		
7. Ostale dugoročne obveze	088		
8. Odgođena porezna obveza	089		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (091 do 101)	090	40.906.777	38.515.783
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	091	1.000.000	339.108
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	092	1.024.130	887.044
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	093	1.099.913	317.194
4. Obveze za predujmove	094	2.287.345	2.421.135
5. Obveze prema dobavljačima	095	8.709.245	9.227.384
6. Obveze po vrijednosnim papirima	096		
7. Obveze prema zaposlenicima	097	8.458.288	5.654.883
8. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	098	7.479.351	9.238.206
9. Obveze s osnove udjela u rezultatu	099	9.756.440	9.155.710
10. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	100		
11. Ostale kratkoročne obveze	101	1.092.065	1.275.119
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	102	9.580.973	8.022.328
F) UKUPNO – PASIVA (062+077+081+090+102)	103	1.098.331.506	1.043.773.312
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	104		
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	105	552.914.005	533.337.436
2. Pripisano manjinskom interesu	106	294.842.952	295.762.544

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje od **01.01.2009.** do

31.12.2009.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
I. POSLOVNI PRIHODI (108 do 110)	107	325.898.063	271.856.127
1. Prihodi od prodaje	108	282.899.171	238.059.461
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	109		
3. Ostali poslovni prihodi	110	42.998.892	33.796.666
II. POSLOVNI RASHODI (112-113+114+118+122+123+124+127+128)	111	265.540.835	243.389.904
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	112		
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	113		
3. Materijalni troškovi (115 do 117)	114	66.215.475	80.664.114
a) Troškovi sirovina i materijala	115	44.969.126	45.649.978
b) Troškovi prodane robe	116	462.415	85.164
c) Ostali vanjski troškovi	117	20.783.934	34.928.972
4. Troškovi osoblja (119 do 121)	118	91.394.379	87.677.075
a) Neto plaće i nadnice	119	52.926.577	50.563.653
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	120	25.055.877	24.183.760
c) Doprinosi na plaće	121	13.411.925	12.929.662
5. Amortizacija	122	50.239.000	46.364.834
6. Ostali troškovi	123	56.975.230	27.060.511
7. Vrijednosno usklađivanje (125+126)	124	509.505	791.298
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	125		
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	126	509.505	791.298
8. Rezerviranja	127		
9. Ostali poslovni rashodi	128	207.246	832.072
III. FINANCIJSKI PRIHODI (130 do 134)	129	14.441.005	18.788.942
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa	130	130.089	601.648
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	131	14.310.766	18.187.294
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	132		
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	133		
5. Ostali financijski prihodi	134	150	
IV. FINANCIJSKI RASHODI (136 do 139)	135	15.800.946	10.319.524
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	136	116.525	43.400
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	137	15.684.421	10.276.124
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	138		
4. Ostali financijski rashodi	139		
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	140		
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	141		
VII. UKUPNI PRIHODI (107+129+140)	142	340.339.068	290.645.069
VIII. UKUPNI RASHODI (111+135+141)	143	281.341.781	253.709.428
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA (142-143)	144	58.997.287	36.935.641
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (143-142)	145	0	0
XI. POREZ NA DOBIT	146	10.032.001	6.846.934
XII. DOBIT RAZDOBLJA (144-146)	147	48.965.286	30.088.707
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA (145+146) ili (146-144)	148	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	149	40.509.611	25.493.836
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	150	8.455.675	4.594.870
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	151		
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	152		

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju od 1.1.2009 do 31.12.2009

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	58.997.287	36.935.641
2. Amortizacija	002	50.239.000	46.364.834
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005	214.088	111.390
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006		1.044.734
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	109.450.375	84.456.599
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	23.241.548	8.328.241
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	3.858.000	6.914.377
3. Povećanje zaliha	010		
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	3.118.018	
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	30.217.566	15.242.618
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	79.232.809	69.213.981
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	132.794	462.615
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	4.004.000	4.825.556
4. Novčani primici od dividendi	018	10.605.000	17.315.563
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	14.741.794	22.603.734
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	15.173.118	14.391.450
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	1.892.768	12.430.345
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	17.065.886	26.821.795
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	2.324.092	4.218.061
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	700.000	74.640
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		8.620.072
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	700.000	8.694.712
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	28.365.962	31.599.637
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	12.390.025	9.493.260
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	163.985	351.941
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	7.983.701	35.363.277
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	27.528.588	
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	76.432.261	76.808.115
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	75.732.261	68.113.403
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	1.176.456	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	3.117.483
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	43.527.709	44.704.165
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	1.176.456	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		3.117.483
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	44.704.165	41.586.682

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **1.1.2009** do **31.12.2009**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	198.240.400	188.550.400
2. Kapitalne rezerve	002	6.486.009	6.486.009
3. Rezerve iz dobiti	003	82.908.783	17.772.334
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	225.843.665	236.157.215
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	24.363.594	28.414.463
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006	14.877.843	55.561.015
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009	193.710	396.000
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	552.914.004	533.337.436
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	29.214.698	-19.576.568
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	29.214.698	-19.576.568
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018	552.914.004	533.337.436
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019	294.842.953	295.762.544

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

HUP-ZAGREB d.d.

**za hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam
Zagreb, Trg Krešimira Ćosića 9**

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA 2009. GODINU

Zagreb, siječanj 2010.

BILJEŠKE UZ KONSOLIDIRANI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ ZA 2009.

OSNOVNI PODACI O DRUŠTVU

Društvo **HUP-ZAGREB d.d.** za hotelijerstvo, ugostiteljstvo i turizam osnovano je u travnju 1948. godine.

Upisano je u Trgovački sud u Zagrebu pod brojem MBS 080022720

Sjedište društva je u Zagrebu, Trg Krešimira Čosića 9

Društvo zastupa predsjednik uprave g. Anđelko Leko

Matični broj DZS: 03283291

OIB 66859264899

Djelatnost društva: 5510– Hoteli i sličan smještaj

Temeljni kapital društva iznosi 188.550.400 kn.

Reviziju Društva obavlja IHS-REVIZOR d.o.o., za reviziju i poslovno savjetovanje, Zagreb, Domagovička 11.

Financijski izvještaji dioničkog društva HUP-Zagreb za 2009. godinu sastavljeni su sukladno zakonskim propisima Republike Hrvatske i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Društvo ima opći akt – Odluku o računovodstvenim politikama na temelju koje su utvrđene računovodstvene politike koje Društvo primjenjuje prilikom sastavljanja temeljnih financijskih izvještaja, internih računovodstvenih izvještaja i unosa podataka u poslovne knjige.

KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ

Sukladno odredbama Zakona o računovodstvu HUP-ZAGREB d.d. provodi konsolidaciju financijskih izvještaja za 2009. godinu sa svojim povezanim društvima H.B.I. d.o.o., ASTORIA d.o.o. i HOTELI SREBRENO d.d.

Konsolidacija se provodi zbog utvrđivanja stanja imovine, obveza, kapitala, rashoda, prihoda i financijskog rezultata, te se prezentira kao financijski izvještaj jedne ekonomske cjeline.

H.B.I. d.o.o. Zagreb, Kneza Borne 2

Temeljni kapital društva H.B.I. d.o.o. iznosi 425.577.600 kn.

Vlasnici društva su HUP-ZAGREB d.d. u visini 50,05% temeljnog kapitala i Državna agencija za osiguranje štednih uloga i sanaciju banaka u visini 49,95% temeljnog kapitala društva.

Društvo H.B.I. d.o.o. imatelj je 91,07% dionica u društvu HOTELI MLINI d.d. Mlini.

HOTELI SREBRENO d.d. Srebreno, Srebreno bb

Temeljni kapital društva iznosi 65.986.100,00 kn i podijeljen je u 659.861 redovnih dionica od kojih svaka ima nominalnu vrijednost 100,00 kn.

HUP-ZAGREB d.d. je na dan 31.12.2009. godine vlasnik 79,80% temeljnog kapitala društva. Društvo ne posluje jer su hotelski kapaciteti ratom razrušeni. U tijeku je sređivanje imovinsko pravnih odnosa, a također se radi na programu izgradnje hotelskih kapaciteta kao i drugih sadržaja na tom lokalitetu.

ASTORIA d.o.o. Zagreb, Trg Krešimira Čosića 9

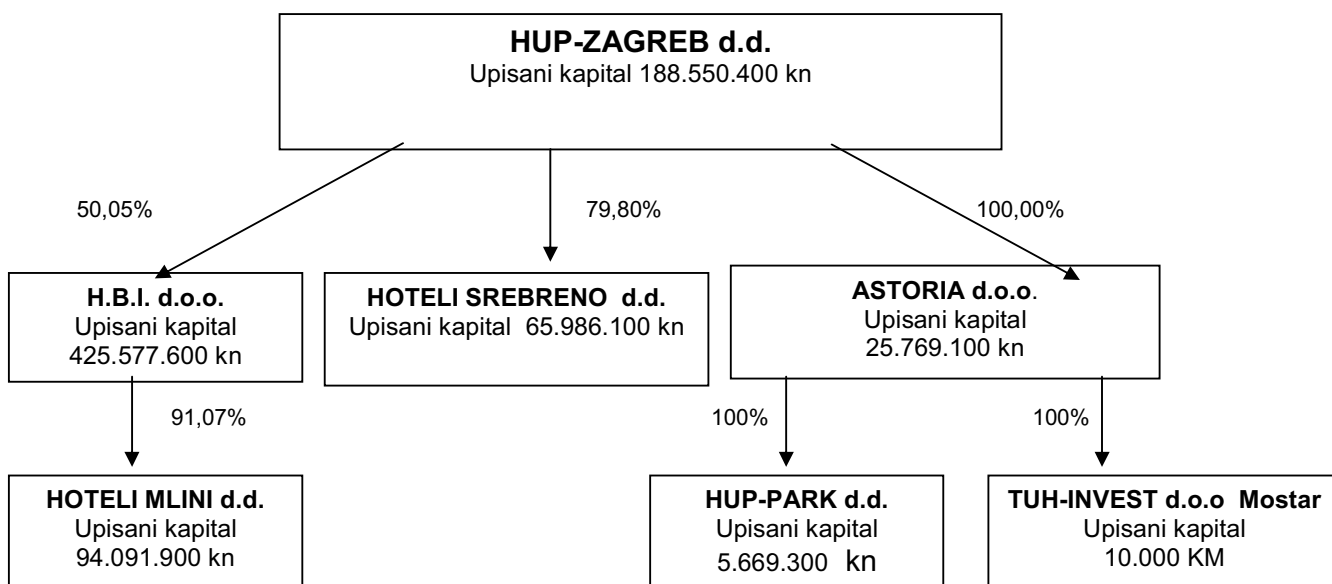
Temeljni kapital društva ASTORIA d.o.o. iznosi 25.769.100,00 kn.

HUP-ZAGREB d.d. na dan 31.12.2009. godine je 100% vlasnik društva ASTORIA d.o.o.

Društvo ASTORIA d.o.o. imatelj je 100% udjela u društvu HUP-PARK d.o.o, te je imatelj 100% udjela u društvu TUH-INVEST d.o.o. Mostar.

PRAONICA RUBLJA d.o.o. Zagreb, Kršnjavoga 1

HUP-ZAGREB d.d. je do 30.01.2009. godine bio 100,00% vlasnik društva PRAONICA RUBLJA d.o.o. Izidora Kršnjavoga 1. HUP-ZAGREB d.d. je s LABUD d.o.o. iz Zagreba dana 30.01.2009. godine zaključio Ugovor o prodaji i prijenosu poslovnog udjela u društvu Praonica rublja, a sa danom 24.02.2009. i primopredaju društva.

SHEMA VLASNIČKIH ODNOSA POVEZANIH DRUŠTVA NA DAN**31.12.2009.**

RAČUN DOBITI I GUBITKA 01.01.-31.12.2009.**ELIMINACIJE**

Prihodi od prodaje i materijalni troškovi	
	kn
1. H.B.I. d.o.o.	10.335.457,96
2. ASTORIA d.o.o.	6.353.972,55

UKUPNO:	16.689.430,51

Manjinski interes u računu dobiti i gubitka

1. H.B.I. d.o.o. (DAB=49,95%) i HOTELI MLINI d.d. (8,93%)	4.640.732,03
2. HOTELI SREBRENO d.d. (20,20%)	-45.861,87

Ukupno manjinski interes	4.594.870,16

BILANCA NA DAN 31.12.2009.**ELIMINACIJE**

Financijska imovina i upisani kapital

	kn
1. H.B.I. d.o.o.	243.645.793,99
2. ASTORIA d.o.o.	25.769.100,00
3. HOTELI SREBRENO	53.975.292,00

UKUPNO:	323.390.185,99

Kratkoročna potraživanja i obveze

	kn
1. H.B.I.	718.488,32
2. ASTORIA	6.937,88

UKUPNO:	725.426,20

Dugoročna potraživanja i obveze

1. HOTELI SREBRENO d.d.	3.153.390,03

UKUPNO:	3.153.390,03

Manjinski interes u bilanci

1. H.B.I. d.o.o. ("DAB" =49,95%) i HOTELI MLINI d.d. 8,93%	281.885.526,28
2. HOTELI SREBRENO (Ostali dioničari 20,20%)	13.877.017,37

UKUPNO:	295.762.543,65

NAJVAŽNIJE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE PRIMIJENJENE ZA SASTAVLJANJE KONSOLIDIRANOG IZVJEŠTAJA ZA 2009. GODINU

Prema odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvješćivanja društvo HUP-ZAGREB d.d. kao i povezna društva H.B.I. d.o.o., ASTORIA d.o.o. i HOTELI SREBRENO d.d. primjenjuju iste računovodstvene politike i to:

DUGOTRAJNA NEMATERIJALNA IMOVINA

Dugotrajna nematerijalna imovina sastoji se od ulaganja u licence, prava, software i sl. Iskazuje se po trošku nabave umanjeno za iznos obračunate amortizacije. Nabava nematerijalne imovine tijekom godine evidentira se po nabavnoj vrijednosti.

DUGOTRAJNA MATERIJALNA IMOVINA

Dugotrajna materijalna imovina (osnovna sredstva) iskazuje se po trošku nabave umanjeno za iznos obračunate amortizacije.

Nabava materijalne imovine tijekom godine evidentira se po nabavnoj vrijednosti.

Nabavna vrijednost sadrži fakturnu vrijednost uvećanu za sve troškove (doprema, montaža, ostalo) koji su vezani za odnosnu nabavu.

Prema usvojenoj politici za obračun amortizacije primjenjuju se linearne metode uz primjenu amortizacijskih stopa na svako pojedino sredstvo posebno, sve do njihovog potpunog otpisa. Sukladno odluci uprave društva HUP-ZAGREB d.d., ASTORIA d.o.o. , i H.B.I. d.o.o. primjenjuju različite stope amortizacije za građevinske objekte. Stopa amortizacije građevinskih objekata u društvu HUP-ZAGREB d.d. i ASTORIA d.o.o. iznosi 5% godišnje, dok stopa amortizacije građevinskog objekta u društvu H.B.I. d.o.o. iznosi 2% godišnje. Iznos amortizacije građevinskog objekta za 2009. godinu u H.B.I. iznosi 5.745.334 kn. Razlika amortizacije uz primjenu stope amortizacije od 5% iznosila bi 8.618.002 kn.

DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA

Dugotrajna financijska imovina predstavlja ulaganje novca, stvari i ustupanje prava s ciljem stjecanja prihoda, a čiji se povrat očekuje u razdoblju duljem od jedne godine.

Dugotrajna financijska imovina sastoji se od ulaganja u povezana društva (društva u kojima društvo ima udjel veći od 20%), ulaganja u vrijednosne papire institucija i društava u kojima društvo ima manje od 20% udjela.

Ulaganja u povezana društva su do zaključno sa 31.12.2007. vrednovana primjenom metode udjela. Društvo je promijenilo metodu vrednovanja i sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja primijenilo metodu troška ulaganja.

Sukladno metodi troška ulaganja, naknadno vrednovanje udjela priznaje se u račun dobiti i gubitka ulagača samo u mjeri u kojoj prima raspodjelu zadržane dobiti društva koje je izvršilo ulaganje.

ZALIHE

Zalihe sirovina, materijala, rezervnih dijelova, sitnog inventara, autoguma iskazuju se u poslovnim knjigama po stvarnom trošku nabave.

Za obračun utroška sirovina i materijala primjenjuje se metoda ponderiranih prosječnih cijena nabave, a za sitan inventar metoda od 35-100 % otpisa u trenutku stavljanja u upotrebu.

POTRAŽIVANJA

Potraživanja od kupaca u zemlji i inozemstvu obuhvaćaju sva potraživanja za izvršene usluge koja na datum bilanciranja nisu naplaćena.

Sukladno Odluci o primjeni računovodstvene politike vrši se ispravak vrijednosti potraživanja koja nisu naplaćena u roku od 120 dana od dospijeca potraživanja.

IMOVINA U OBLIKU NOVCA

Radi se o novcu na računima u bankama i blagajni. Imovina u obliku novca iskazana je u nominalnoj vrijednosti iskazanoj u kunama i lipama.

Računi u bankama koji glase na inozemna sredstva plaćanja iskazana su u kunama prema srednjem tečaju HNB na dan 31.12.2009. godine.

KAPITAL I TREZORSKE DIONICE

Na ovoj poziciji iskazana je vrijednost upisane glavnice u sudski registar.

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

Stanje vlastitih dionica na 31.12.2009. godine iznosi 100 dionica što nominalno iznosi 40.000 kn. Sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja vrijednost vlastitih dionica je iskazana kao odbitna stavka kapitala.

PRIHODI I RASHODI

Prihodi obuhvaćaju prihode od prodaje, prihode od upotrebe vlastitih proizvoda, roba i usluga te ostale poslovne prihode, financijske prihode, nerealiziranu dobit (prihod) i ostale izvanredne prihode. Društvo priznaje prihode sukladno MSFI-a kada će imati buduće ekonomske koristi i kada se iznos prihoda može pouzdano izmjeriti. Prihodi se mjere po fer vrijednosti primljene naknade ili potraživanja.

Rashodi obuhvaćaju poslovne rashode, financijske rashode, nerealizirane gubitke te ostale izvanredne rashode. Rashodi se priznaju sukladno MSFI, kada smanjenje budućih ekonomskih koristi proizlazi iz smanjenja imovine odnosno povećanja obveza i koje se može pouzdano izmjeriti. Rashodi se sučeljavaju s odnosnim prihodima koji proistječu iz istih transakcija i drugih događaja.

Prihodi i rashodi iskazani su prema načelu nastanka poslovnog događaja i evidentirani su svi prihodi i rashodi koji se odnose na obračunsko razdoblje.

U odnosu na objavljeno godišnje financijsko izvješće za 2008. godinu, u 2009. godini nije bilo promjena računovodstvenih politika u HUP-ZAGREB d.d. i povezanim društvima.

ZA HUP-ZAGREB d.d.
PREDSJEDNIK UPRAVE
ANĐELKO LEKO

HUP-ZAGREB d.d.
Zagreb

IZVJEŠTAJ O OBAVLJENOJ REVIZIJI
KONSOLIDIRANIH IZVJEŠTAJA
HUP-ZAGREB d.d., Zagreb za 2009. godinu

Zagreb, 08. veljače 2010.

SADRŽAJ:

	Strana
1. Mišljenje revizora o realnosti i objektivnosti financijskih izvještaja	3
2. Konsolidirani račun dobiti i gubitka za 2009. godinu	5
3. Konsolidirana bilanca na dan 31.12.2009. godine	6
Dodatak – konsolidacija financijskih izvještaja	7

1. MIŠLJENJE REVIZORA O REALNOSTI I OBJEKTIVNOSTI KONSOLIDIRANIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

1. Obavili smo reviziju konsolidiranih financijskih izvještaja vladajućega društva HUP-Zagreb d.d., Zagreb i ovisnih društava H.B.I. d.o.o., Zagreb, Hoteli Srebreno d.d., Srebreno, i Astoria d.o.o., Zagreb na dan 31.12.2009. godine. Temeljni financijski izvještaji ovisnoga društva Hoteli Mlini d.d., Mlini uključeni su u konsolidirane izvještaje društva H.B.I. d.o.o., Zagreb koji su, kao takvi, bili predmet konsolidacije na razini vladajućega društva HUP-Zagreb d.d. Također, temeljni financijski izvještaji ovisnih društava HUP-Park d.o.o., Zagreb i TUH-Invest d.o.o., Mostar uključeni su u konsolidirane izvještaje društva Astoria d.o.o., Zagreb. Revizijom smo obuhvatili slijedeće financijske izvještaje:

- konsolidirani račun dobiti i gubitka za 2009. godinu,
- konsolidirana bilanca sa stanjem na dan 31. prosinca 2009. godine i

Navedeni izvještaji prikazani su na stranici 5. do zaključno sa stranicom 7. Izvještaja o reviziji. U Dodatku Izvještaja prikazan je postupak konsolidacije te sažeti temeljni financijski izvještaji povezanih društava.

Odgovornost za prikazane izvještaje snosi uprava vladajućega društva dok se naša odgovornost odnosi na izražavanje mišljenja o tim konsolidiranim izvještajima temeljenom na provedenoj reviziji.

2. Ispitivanje je obavljeno u skladu s Međunarodnim revizijskim standardima i Zakonu o reviziji. Ti standardi zahtijevaju da reviziju planiramo i obavljamo na način koji omogućuje razumno uvjerenje o tome ima li u konsolidiranim izvještajima značajnih pogrešaka. Revizija je obuhvatila provjere, testiranja i prikupljanja dokaza o iznosima i objavljivanjima u financijskim izvještajima. Revizija je također obuhvatila ocjenu primijenjenih temeljnih računovodstvenih načela i značajnih procjena uprave kao i procjenu cjelokupnosti predočavanja temeljnih financijskih izvještaja. Vjerujemo da je provedena revizija pouzdan temelj za izražavanje našega mišljenja.

3. Reviziju temeljnih financijskih izvještaja ovisnih društava za 2009. godinu obavile su slijedeće revizorske tvrtke:

- a) Reviziju temeljnih financijskih izvještaja društava Astoria d.o.o., Zagreb, HUP-Park d.o.o., Zagreb i H.B.I. d.o.o., Zagreb obavila je revizorska tvrtka IHS-Revizor d.o.o. iz Zagreba,
- b) Reviziju financijskih izvještaja društva Hoteli Srebreno d.d., Srebreno obavila je revizorska tvrtka Effect d.o.o. iz Dubrovnika,
- c) Reviziju financijskih izvještaja društva Hoteli Mlini d.d., Mlini obavila je revizorska tvrtka Re-Final d.o.o. iz Dubrovnika,
- d) Temeljni financijski izvještaji ovisnoga društva TUH-Invest d.o.o., Mostar nisu bili predmet revizije u tekućoj godini iz razloga što financijski izvještaji ovoga društva nisu materijalno značajni za konsolidirane podatke grupe.

4. Izvještaji iz točke 1., koji su predmet ove revizije, naspram svih značajnih aspekata, izrađeni su sukladno propisima Republike Hrvatske i računovodstvenim načelima koja su, po svim značajnim aspektima, temeljena na Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja što ih je objavio Međunarodni komitet za računovodstvene standarde.
5. Prema našem mišljenju, navedeni izvještaji iz točke 1., realno i objektivno prikazuju financijsko stanje vladajućega društva HUP-Zagreb d.d., Zagreb i ovisnih društava H.B.I. d.o.o., Zagreb, Hoteli Srebreno d.d., Srebreno i Astoria d.o.o., Zagreb, na dan 31. prosinca 2009. godine, kao i rezultate poslovanja u 2009. godini.
6. Bez kvalifikacije našega mišljenja, ističemo da usklađivanje vrijednosti nekretnina s tržišnim cijenama u povezanim društvima nije izvršeno na jedinstven način.

U Zagrebu, 08. veljače 2010. godine

Tomislav Zuzija, dipl.oec.
ovlašteni revizor

Silvije Čičak, dipl.oec.
ovlašteni revizor

2. KONSOLIDIRANI RAČUN DOBITI I GUBITKA za 2009. godinu

	<i>u 000 kn</i>	
POZICIJA	2008.	2009.
Ukupni prihodi	340.339	300.183
Prihodi od soba	166.150	140.351
Plaće	20.449	20.173
Ostali troškovi	15.562	12.883
Dobit odjela	130.139	107.295
Prihodi od hrane	67.235	57.904
Prihodi od pića	16.695	13.152
Ostali prihodi HiP-a	13.373	11.059
Ukupan prihod HiP-a	97.303	82.115
Trošak prodaje hrane	18.753	16.297
Trošak prodaje pića	4.421	3.571
Ukupan trošak prodaje HiP-a	23.174	19.868
Plaće	35.220	33.387
Ostali troškovi	7.465	5.463
Ukupno ostali troškovi HiP-a	42.685	38.850
Dobit odjela	31.444	23.397
Prihod manjih odjela	26.315	16.691
Trošak manjih odjela	10.175	7.965
Dobit manjih odjela	16.140	8.726
Prihod od najma	29.841	27.499
Ostali prihodi	6.289	5.199
Financijski prihodi	14.440	15.194
Prihod od udjela i dividendi	0	3.594
Dobit od najma i ostala dobit	50.570	51.486
Trošak najma i ostali troškovi	2.327	2.145
Ukupna dobit operativnih odjela	225.966	188.759
Administrativni i opći troškovi	32.995	30.738
Prodaja i marketing	13.454	13.251
Režijski troškovi	26.544	23.749
Tehnička služba i održavanje	14.605	12.415
Ukupno troškovi neprofitnih odjela	87.598	80.153
Bruto operativna dobit - G.O.P.	138.368	108.606
Amortizacija	50.238	46.364
Osiguranje	2.354	3.641
Doprinosi koji ne ovise o rezultatu	7.287	8.929
Financijski rashodi	14.889	10.320
Naknade korporaciji	4.604	2.417
Ukupni troškovi društva	281.342	253.708

HUP - Zagreb d.d.
Zagreb

POZICIJA	2008.	2009.
Dobit prije oporezivanja	58.997	36.935
Porez na dobit	10.031	6.847
Neto dobit društva	48.966	30.088
Manjinski interes	8.456	4.595
Dobit financijske godine	40.510	25.493

3. KONSOLIDIRANA BILANCA na dan 31.12.2009. godine

u 000 kn

POZICIJA	31.12.2008.	31.12.2009.
AKTIVA		
A. POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL		
B. DUGOTRAJNA IMOVINA	873.938	837.078
I. Nematerijalna imovina	2.166	1.360
II. Materijalna imovina	871.118	834.954
III. Financijska imovina	654	764
IV. Potraživanja	0	0
V. Odgođena porezna imovina	0	0
C. KRATKOTRAJNA IMOVINA	222.794	204.512
I. Zalihe	4.375	4.263
II. Potraživanja	23.919	25.546
III. Financijska imovina	149.796	133.116
IV. Novac na računu i u blagajni	44.704	41.587
D. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	1.600	2.183
E. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	0	0
F. UKUPNA AKTIVA	1.098.332	1.043.773

u 000 kn

POZICIJA	31.12.2008.	31.12.2009.
PASIVA		
A. KAPITAL I REZERVE	847.757	829.100
I. Upisani kapital	198.240	188.551
II. Kapitalne rezerve	6.486	6.486
III. Rezerve iz dobiti	82.909	17.772
IV. Revalorizacijske rezerve	15.072	55.957
V. Zadržana dobit (preneseni gubitak)	225.844	236.158
VI. Dobit tekuće godine	24.364	28.414
VII. Manjinski interes	294.842	295.762
B. REZERVIRANJA	0	0
C. DUGOROČNE OBVEZE	200.087	168.135
D. KRATKOROČNE OBVEZE	40.907	38.516
E. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	9.581	8.022
F. UKUPNA PASIVA	1.098.332	1.043.773

Dodatak - konsolidacija financijskih izvještaja

HUP - Zagreb d.d.
Zagreb

KONSOLIDACIJA RAČUNA DOBITI I GUBITKA za 2009. godinu

u 000 kn

POZICIJA	HUP-Zagreb d.d.	H.B.I. d.o.o.	Astoria d.o.o.	Hoteli Srebreno d.d.	Ukupno	Eliminacija	Konsolidirano
Ukupni prihodi	190.508	97.416	18.893	516	307.333	7.150	300.183
Prihodi od soba	86.188	54.163	0	0	140.351		140.351
Plaće	13.292	6.881	0	0	20.173		20.173
Ostali troškovi	8.615	4.268	0	0	12.883		12.883
Dobit odjela	64.281	43.014	0	0	107.295	0	107.295
Prihodi od hrane	37.914	19.649	341	0	57.904		57.904
Prihodi od pića	7.195	5.097	860	0	13.152		13.152
Ostali prihodi HiP-a	7.797	3.206	56	0	11.059		11.059
Ukupan prihod HiP-a	52.906	27.952	1.257	0	82.115	0	82.115
Trošak prodaje hrane	9.904	6.249	144	0	16.297		16.297
Trošak prodaje pića	1.815	1.422	334	0	3.571		3.571
Ukupan trošak prodaje HiP-a	11.719	7.671	478	0	19.868	0	19.868
Plaće	19.693	13.036	658	0	33.387		33.387
Ostali troškovi	3.081	2.142	240	0	5.463		5.463
Ukupno ostali troškovi HiP-a	22.774	15.178	898	0	38.850	0	38.850
Dobit odjela	18.413	5.103	-119	0	23.397	0	23.397
Prihod manjih odjela	4.455	2.169	10.067	0	16.691		16.691
Trošak manjih odjela	1.321	947	5.697	0	7.965		7.965
Dobit manjih odjela	3.134	1.222	4.370	0	8.726	0	8.726
Prihod od najma	16.110	4.990	6.291	108	27.499		27.499
Ostali prihodi	10.495	1.246	200	408	12.349	7.150	5.199
Financijski prihodi	7.414	6.896	884		15.194		15.194
Prihod od udjela i dividendi	12.940	0	194	0	13.134	9.540	3.594

HUP - Zagreb d.d.
Zagreb

POZICIJA	HUP-Zagreb d.d.	H.B.I. d.o.o.	Astoria d.o.o.	Hoteli Srebreno d.d.	Ukupno	Eliminacija	Konsolidirano
Dobit od najma i ostala dobit	46.959	13.132	7.569	516	68.176	16.690	51.486
Trošak najma i ostali troškovi	1.180	452	470	43	2.145		2.145
Ukupna dobit operativnih odjela	131.607	62.019	11.350	473	205.449	16.690	188.759
Administrativni i opći troškovi	25.397	11.531	736	224	37.888	7.150	30.738
Prodaja i marketing	8.827	4.424	0	0	13.251		13.251
Režijski troškovi	14.685	7.626	1.388	50	23.749		23.749
Tehnička služba i održavanje	7.061	4.423	600	331	12.415		12.415
Ukupno troškovi neprofitnih odjela	55.970	28.004	2.724	605	87.303	7.150	80.153
Bruto operativna dobit - G.O.P.	75.637	34.015	8.626	-132	118.146	-7.150	108.606
Amortizacija	27.888	16.500	1.905	71	46.364		46.364
Osiguranje	2.108	1.290	239	4	3.641		3.641
Doprinosi koji ne ovise o rezultatu	3.701	2.488	2.736	4	8.929		8.929
Financijski rashodi	8.093	2.168	43	16	10.320		10.320
Naknade korporaciji	724	1.693			2.417		2.417
Ukupni troškovi društva	157.385	87.540	15.190	743	260.858	7.150	253.708
Dobit prije oporezivanja	33.123	9.876	3.703	-227	46.475	9.540	36.935
Porez na dobit	4.709	1.034	1.104		6.847		6.847
Neto dobit društva	28.414	8.842	2.599	-227	39.628	9.540	30.088
Manjinski interes		4.641		-46	4.595		4.595
Dobit financijske godine	28.414	4.201	2.599	-181	35.033	9.540	25.493

HUP - Zagreb d.d.
Zagreb

KONSOLIDACIJA BILANCE na datum 31.12.2009. godine

u 000 kn

POZICIJA	HUP-Zagreb d.d.	H.B.I. d.o.o.	Astoria d.o.o.	Hoteli Srebreno d.d.	Ukupno	Eliminacija	Konsolidirano
AKTIVA							
A. POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPL. KAPITAL							
B. DUGOTRAJNA IMOVINA	592.993	483.593	15.194	71.841	1.163.621	326.543	837.078
I. Nematerijalna imovina	291	1.065	0	4	1.360		1.360
II. Materijalna imovina	265.609	482.326	15.194	71.825	834.954		834.954
III. Financijska imovina	323.940	202		12	324.154	323.390	764
IV. Potraživanja	3.153				3.153	3.153	0
V. Odgođena porezna imovina					0		0
C. KRATKOTRAJNA IMOVINA	92.196	94.875	16.670	1.497	205.238	726	204.512
I. Zalihe	2.937	1.287	39	0	4.263		4.263
II. Potraživanja	13.683	9.411	1.819	1.359	26.272	726	25.546
III. Financijska imovina	71.182	48.570	13.364	0	133.116		133.116
IV. Novac na računu i u blagajni	4.394	35.607	1.448	138	41.587		41.587
D. PL. TR. BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBR. PRIHODI	282	398	1.503	0	2.183		2.183
E. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	0	0	0	0	0		0
F. UKUPNA AKTIVA	685.471	578.866	33.367	73.338	1.371.042	327.269	1.043.773

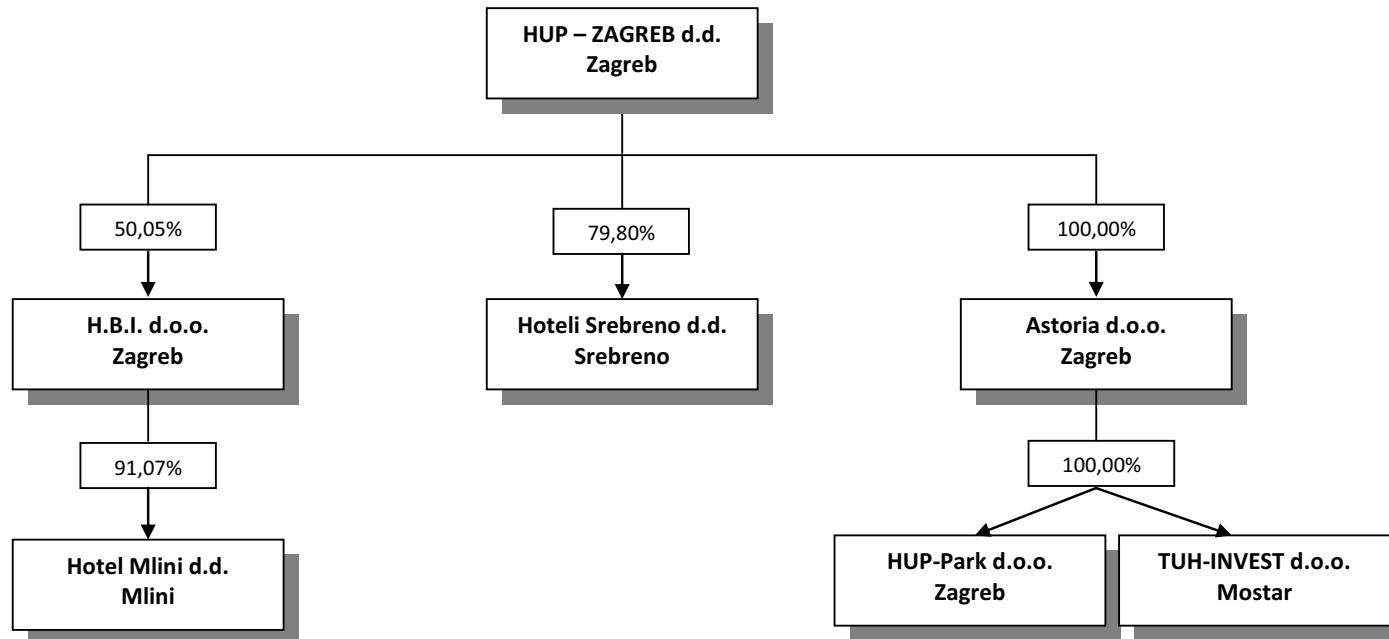
HUP - Zagreb d.d.
Zagreb

KONSOLIDACIJA BILANCE na datum 31.12.2009. godine

u 000 kn

POZICIJA	HUP-Zagreb d.d.	H.B.I. d.o.o.	Astoria d.o.o.	Hoteli Srebreno d.d.	Ukupno	Eliminacija	Konsolidirano
PASIVA							
A. KAPITAL I REZERVE	502.076	550.849	30.867	68.698	1.152.490	323.390	829.100
I. Upisani kapital	188.551	425.578	25.769	65.986	705.884	517.333	188.551
II. Kapitalne rezerve	6.486				6.486		6.486
III. Rezerve iz dobiti	17.772				17.772		17.772
IV. Revalorizacijske rezerve	55.957			3.386	59.343	3.386	55.957
V. Zadržana dobit (preneseni gubitak)	204.896	107.981	685	-447	313.115	76.957	236.158
VI. Dobit tekuće godine	28.414	3.831	4.413	-227	36.431	8.017	28.414
VII. Manjinski interes		13.459			13.459	-282.303	295.762
B. REZERVIRANJA	0	0	0	0	0		0
C. DUGOROČNE OBVEZE	152.962	15.173		3.153	171.288	3.153	168.135
D. KRATKOROČNE OBVEZE	24.629	11.716	2.466	431	39.242	726	38.516
E. ODG.PL.TR. I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	5.804	1.129	33	1.056	8.022		8.022
F. UKUPNA PASIVA	685.471	578.867	33.366	73.338	1.371.042	327.269	1.043.773

SHEMA VLASNIČKIH ODNOSA - HUP-ZAGREB d.d.



Temeljem članka 410 stav 2, a u svezi članka 407 stav 2 "Zakona o tržištu kapitala" (NN 88/2008) povodom izrade konsolidiranog godišnjeg financijskog izvješća za 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 godišnjeg financijskog izvještaja za 2009. godine je

LJILJANA LIBER, direktor sektora računovodstva.

Izjavljujem da prema mojem najboljem saznanju:

Set godišnjeg 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 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. i društva koja su kao cjelina uključena u konsolidaciju, a to su društva H.B.I. d.o.o. Zagreb, Kneza Borne 2, ASTORIA d.o.o. Zagreb, Trg Krešimira Čosića 9, HOTELI SREBRENO d.d. Srebreno bb, Srebreno.

Zagreb, 15.02.2010.

LJILJANA LIBER
