

Diana Lekić

Razdoblje izvještavanja:

2009.01.01

do

2009.06.30

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03052745

Matični broj subjekta (MBS): 040002769

Osobni identifikacijski broj (OIB): 22738374612

Tvrtka izdavatelj: ISTRATURIST UMAG D.D.

Poštanski broj i mjesto: 52470 UMAG

Ulica i kućni broj: JADRANSKA 66

Adresa e-pošte: finacije@istraturist.hr

Internet adresa: www.istraturist.com

Šifra i naziv općine/grada: 468 UMAG

Šifra i naziv županije: 18 ISTARSKA

Broj zaposlenih: 1.249
(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: DA

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

ISTRA D.M.C. d.o.o. UMAG 03530124

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: Rota Adriana

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 052-719269

Telefaks:

Adresa e-pošte: adriana.rota@istraturist.hr

Prezime i ime: Tomićić Gordana

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

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

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

Diana Lekić

Gordana Tomićić
stanje na dan 2009.06.30

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	1.276.894	1.271.341
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	1.928	1.756
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	1.249.877	1.244.495
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	436	437
IV. POTRAŽIVANJA	006	832	832
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	23.821	23.821
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	39.008	69.567
I. ZALIHE	009	2.394	4.313
II. POTRAŽIVANJA	010	16.906	35.088
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	15.794	20.394
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	012	3.914	9.772
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	195	4.908
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	1.316.097	1.345.816
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	72.645	491.311
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	695.731	687.460
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	467.500	467.500
II. KAPITALNE REZERVE	019	23.375	23.375
III. REZERVE IZ DOBITI	020		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021		
V. ZADRŽANA DOBIT	022	203.741	204.856
VI. PRENESENI GUBITAK	023		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	1.115	
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025		8.271
IX. MANJINSKI INTERES	026		
B) REZERVIRANJA	027		
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	506.997	495.837
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	113.369	153.023
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	0	9.496
F) UKUPNO – PASIVA	031	1.316.097	1.345.816
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	72.645	491.311
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033		
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

Diana Lekić

Gordana Tomićić

za razdoblje

2009.01.01

do

2009.06.30

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	109.229	92.409	106.739	95.016
1. Prihodi od prodaje	036	108.203	91.582	100.557	89.072
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	0	0	0	0
3. Ostali poslovni prihodi	038	1.026	827	6.182	5.944
II. POSLOVNI RASHODI	039	132.008	85.039	124.646	79.459
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	040	0	0	0	0
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje i gotovih proizvoda	041	0	0	0	0
3. Materijalni troškovi	042	53.045	37.968	45.800	31.913
4. Troškovi osoblja	043	37.823	25.538	36.344	24.811
5. Amortizacija	044	27.941	13.971	29.534	14.742
6. Ostali troškovi	045	13.199	7.562	12.968	7.993
7. Vrijednosno usklađivanje	046	0	0	0	0
8. Rezerviranja	047	0	0	0	0
9. Ostali poslovni rashodi	048	0	0	0	0
III. FINANCIJSKI PRIHODI	049	4.890	2.248	18.911	22.609
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050	2.183	1.535	12.743	13.067
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	2.274	595	1.489	3.478
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobici (prihodi)	053	433	118	4.679	6.064
5. Ostali financijski prihodi	054	0	0	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI	055	20.933	11.528	9.275	5.489
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056	17.713	9.965	6.607	4.054
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	2.748	1.437	2.652	1.430
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058	472	126	16	5
4. Ostali financijski rashodi	059	0	0	0	0
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060	0	0	0	0
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061	0	0	0	0
VII. UKUPNI PRIHODI	062	114.119	94.657	125.650	117.625
VIII. UKUPNI RASHODI	063	152.941	96.567	133.921	84.948
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	0	0	0	32.677
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	38.822	1.910	8.271	0
XI. POREZ NA DOBIT	066	59	59	0	0
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	0	0	0	32.677
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	38.881	1.969	8.271	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje 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 **2009.01.01** do **2009.06.30**

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	-38.881	-8.271
2. Amortizacija	074	24.238	29.534
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	40.935	14.319
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	0	5.808
5. Smanjenje zaliha	077		0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078		0
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	26.292	41.390
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	11.823	0
3. Povećanje zaliha	082	4.326	1.919
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	7.208	9.313
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	23.357	11.232
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	2.935	30.158
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		32
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089	30	584
4. Novčani primici od dividendi	090	83	104
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	25.359	53.853
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	25.472	54.573
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	98.671	23.981
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	293	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	11.176	56.610
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	110.140	80.591
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	84.668	26.018
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	525.775	15.737
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	201	1.592
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	525.976	17.329
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	435.469	12.467
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	20	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106	2.214	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	0	3.144
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	437.703	15.611
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109	88.273	1.718
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110	0	
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	6.540	5.858
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112		0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	1.601	3.914
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	6.540	5.858
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	8.141	9.772

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 2009.01.01 do 2009.06.30

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	467.500			467.500
2. Kapitalne rezerve	118	23.375			23.375
3. Rezerve iz dobiti	119				0
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	203.741	1.115		204.856
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	1.115		9.386	-8.271
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122				
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124				
9. Ostala revalorizacija	125				
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	695.731	1.115	9.386	687.460
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

UMAG ISTRIA CROATIA

ISTRATURIST

HOTEL RESORTS CAMPSITES

Izvešće Uprave Društva za prvo polugodište 2009. godine

Sukladno odredbama Zakona o tržištu kapitala, Uprava Društva objavljuje konsolidirana, nerevidirana, polugodišnja financijska izvješća za 2009. godinu.

U prvih šest mjeseci ove godine Istraturist d.d. je ostvario značajno povoljniji rezultat poslovanja od prošlogodišnjeg. Iako je u sektoru turizma, zbog sezonalnosti poslovanja uobičajen, Istraturistov negativan rezultat poslovanja u iznosu od 8,3 milijuna kuna povoljniji je od prošlogodišnjeg za 30,6 milijuna kuna.

U prvom polugodištu ostvareni poslovni prihodi Istraturista iznose 106,7 milijuna kuna i niži su za 2% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Istraturist d.d. je u prvoj polovici godine zabilježio manji turistički promet što je najvećim dijelom posljedica globalne ekonomske krize koja se snažno odrazila na turistički sektor.

Ukupni poslovni rashodi ostvareni su u iznosu od 124,6 milijuna kuna i niži su za 6% u odnosu na prethodnu godinu. U strukturi sve kategorije troškova bilježe smanjenje materijalni troškovi za 14%, troškovi osoblja za 4%, ostali troškovi za 2%. Troškovi amortizacije radi prošlogodišnjih kapitalnih ulaganja bilježe rast od 6%.

Uštede zabilježene u poslovnim rashodima rezultat su manjeg fizičkog obujma poslovanja, ali i aktivnosti upravljanja troškovima koje je Društvo intenziviralo u cilju podizanja troškovne efikasnosti, vodeći pri tom računa o zadržavanju kvalitete usluge u skladu sa kategorijom objekata. Poduzete aktivnosti gotovo u potpunosti su neutralizirale manje prihode što je rezultiralo povoljnijom negativnom dobiti iz poslovnih aktivnosti za 21%.

Na ukupan rezultat poslovanja pozitivan utjecaj imaju financijske aktivnosti koje obuhvaćaju tečajne razlike i rashode financiranja po kreditima kojima je financiran razvoj u prethodnim godinama. Ostvareni financijski prihodi iznose 18,9 milijuna kuna od čega se 68% odnosi na pozitivne tečajne razlike po dugoročnim kreditima ugovorenim uz valutnu klauzulu. Istovremeno radi drugačije valutne strukture kreditne zaduženosti i nižih kamatnih stopa, ostvareni rashodi financiranja niži su za 34% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Izloženost valutnom i kreditnom riziku Društvo nastoji minimizirati korištenjem instrumenata zaštite od valutnog i kreditnog rizika obzirom da svaka promjena kretanja tečaja EUR/HRK i CHF/HRK značajno utječe na konačni rezultat poslovanja.

U prvih šest mjeseci ove godine Istraturist d.d. ostvario je značajno povoljniji rezultat poslovanja od prošlogodišnjeg zahvaljujući pravovremeno poduzetim aktivnostima racionalizacije troškova kojima se neutraliziralo neostvarenje prihoda uzrokovano manjim fizičkim obujmom poslovanja.

Predsjednica Uprave
Gordana Tomičić



IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Prema našem najboljem saznanju:

1) konsolidirani financijski izvještaj za Istraturist Umag d.d. za drugo tromjesjeće i za prvo polugodište 2009. godine, sastavljen je uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja u Hrvatskoj, koji daje cjelovit i istinit prikaz imovine, obaveza, gubitka i dobitka, financijskog položaja i poslovanja Grupe.

2) izvještaj posloводства sadrži istiniti prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Istraturista Umag d.d.

Direktorica Sektora financija

Predsjednica Uprave

Diana Lekić

Gordana Tomičić

