

**Nerevidirani konsolidirani financijski izvještaji Grupe ISTRATURIST UMAG, d.d.
za razdoblje od 01.01.2010. do 30.09.2010.**

Sadržaj:

1. Međuzvještaj posloводства za razdoblje od 01.01.2010. do 30.09.2010. godine
2. Bilanca stanja na dan 30.09.2010. godine
3. Račun dobiti i gubitka za razdoblje od 01.01.2010. do 30.09.2010. godine
4. Izvještaj o novčanom tijeku za razdoblje od 01.01.2010. do 30.09.2010. godine
5. Izvještaj o promjenama kapitala za razdoblje od 01.01.2010. do 30.09.2010. godine
6. Bilješke uz financijske izvještaje
7. Izjave osoba odgovornih za sastavljanje tromjesečnih financijskih izvještaja

Međuzvještaj posloводства Grupe Istraturist Umag d.d. za razdoblje od 01.01. do 30.09.2010. godine

- **Dobit Društva Istraturist nakon oporezivanja iznosi 35 milijuna kuna**
- **Dobit iz poslovnih aktivnosti od 90,3 milijuna kuna za 6% veća od prošlogodišnjeg ostvarenja u istom periodu**

Poslovni prihodi ostvareni su u iznosu od 372,1 milijuna kuna, viši su za 4% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, radi ostvarenih viših prihoda prodaje turističkih usluga za 4%. Rast prihoda rezultat je povećanja broja noćenja za 2% uz rast prosječne cijene po noćenju za 3%. Rast noćenja od 13% ostvarili su hoteli s rastom prihoda smještaja od 9%, kampovi su s 1% manje noćenja ostvarili povećanje prihoda od 4%, a naselja su s 4% manje noćenja ostvarila 2% manje prihoda.

Poslovni rashodi ostvareni su u iznosu od 267,6 milijuna kuna. Rast poslovnih rashoda od 5% djelom je uzrokovan promjenom dinamike ostvarenja, rastom cijena ulaznih resursa, te rastom ukupnog volumena poslovanja, naročito rastom volumena poslovanja hotela koji u odnosu na kampove i naselja generiraju veće materijalne troškove i troškove osoblja.

Financijski prihodi i rashodi

Neto efekt financijskih aktivnosti je negativan, iznosi 64,9 milijuna kuna i rezultat je evidentiranih negativnih tečajnih razlika po dugoročnim kreditima radi jačanja valute CHF prema kuni za 11,8% u odnosu na 31.12.2009.

Neto dobit tekuće godine iznosi 35 milijuna kuna, niža je u odnosu na prethodnu godinu za 59,3 milijuna kuna. Negativan efekt generiran je isključivo financijskim segmentom poslovanja, obzirom da je Društvo iz poslovnih aktivnosti generiralo dobit od 90,3 milijuna kuna što je 6% bolje od prošlogodišnjeg ostvarenja.

Ukupna aktiva Društva na dan 30.09.2010.godine iznosi 1.335,4 milijuna kuna. Kapital i rezerve iznose 768,3 milijuna kuna, za 5% su više u odnosu na 31.12.2009. radi više zadržane dobiti ostvarene u prethodnom razdoblju.

Uredno su podmirene sve dospjele kreditne obveze te je smanjena zaduženost Društva za 3,3 p.p. i čini 36% ukupne aktive.

Direktor
Željko Kukurin



BILANCA
stanje na dan

30.9.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	1.241.456.115	1.222.719.541
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	1.674.990	1.930.985
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	1.225.471.756	1.210.982.956
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	331.093	345.033
IV. POTRAŽIVANJA	006	747.647	728.202
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	13.230.629	8.732.365
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	44.350.358	110.615.368
I. ZALIHE	009	1.552.764	2.313.104
II. POTRAŽIVANJA	010	21.742.924	37.459.406
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	17.646.629	64.368.129
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	3.408.041	6.474.729
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	1.127.194	2.027.028
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	0	0
F) UKUPNO AKTIVA	015	1.286.933.667	1.335.361.937
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	382.659.387	384.801.535
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	733.306.895	768.331.579
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	467.499.500	467.499.500
II. KAPITALNE REZERVE	019	23.374.975	23.374.975
III. REZERVE IZ DOBITI	020		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	0	
V. ZADRŽANA DOBIT	022	204.855.800	242.432.420
VI. PRENESENI GUBITAK	023	0	0
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	37.576.620	35.024.684
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	0	
IX. MANJINSKI INTERES	026	0	
B) REZERVIRANJA	027	0	
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	434.051.269	473.306.271
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	119.575.503	77.596.095
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	0	16.127.992
F) UKUPNO – PASIVA	031	1.286.933.667	1.335.361.937
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	382.659.387	384.801.535
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finacijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033		
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

1.1.2010

do

30.9.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	358.185.496	251.446.721	372.137.603	263.882.786
1. Prihodi od prodaje	036	351.128.972	250.606.314	366.423.273	261.945.208
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	0	0	446.653	172.034
3. Ostali poslovni prihodi	038	7.056.524	840.407	5.267.677	1.765.544
II. POSLOVNI RASHODI	039	254.889.390	130.243.071	267.638.600	141.764.131
1. Smanjenje vrijednosti zaima neovisne proizvodnje i ostalih vrijednosti zaima neovisne proizvodnje	040	0	0	0	0
2. Povećanje vrijednosti zaima neovisne proizvodnje i ostalih vrijednosti zaima neovisne proizvodnje	041	0	0	0	0
3. Materijalni troškovi	042	111.652.539	65.855.279	119.460.039	74.636.202
4. Troškovi osoblja	043	70.666.302	34.321.741	75.387.152	36.364.967
5. Amortizacija	044	44.676.329	15.142.076	41.564.470	13.877.757
6. Ostali troškovi	045	26.208.836	14.150.729	29.603.292	16.388.391
7. Vrijednosno usklađivanje	046	336.636	336.636	240.739	240.739
8. Rezerviranja	047	0	0	0	0
9. Ostali poslovni rashodi	048	1.348.748	436.610	1.382.908	256.075
III. FINANCIJSKI PRIHODI	049	15.463.253	-3.878.581	4.332.927	-183.584
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050	9.272.641	-3.593.607	790.106	277.657
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	2.154.639	944.996	2.518.098	-164.082
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053	674.078	-4.004.877	127.103	-1.019.557
5. Ostali financijski prihodi	054	3.361.895	2.774.907	897.620	722.398
IV. FINANCIJSKI RASHODI	055	17.602.303	7.896.691	69.240.126	11.218.422
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056	11.673.301	4.619.769	56.549.738	9.160.807
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	5.000.822	2.348.742	3.855.049	1.236.957
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058	928.180	928.180	8.835.339	820.658
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	373.648.749	247.568.140	376.470.530	263.699.202
VIII. UKUPNI RASHODI	063	272.491.693	138.139.762	336.878.726	152.982.553
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	101.157.056	109.428.378	39.591.804	110.716.649
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065				
XI. POREZ NA DOBIT	066	6.869.087	6.869.087	4.567.120	4.567.120
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	94.287.969	102.559.291	35.024.684	106.149.529
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068				
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069	0	0	0	0
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070	0	0	0	0
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071	0	0	0	0
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 1.1.2010 do 30.9.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	101.157.056	39.591.804
2. Amortizacija	074	44.676.330	41.564.470
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	45.668.084	41.015.709
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	0	0
5. Smanjenje zaliha	077		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	1.951.513	46.225.391
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	193.452.983	168.397.374
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	56.251.627	17.171.698
3. Povećanje zaliha	082	190.096	295.375
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	11.396.067	5.137.058
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	67.837.790	22.604.130
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	125.615.193	145.793.244
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	0	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088	0	0
3. Novčani primici od kamata	089	1.455.396	557.306
4. Novčani primici od dividendi	090	104.210	89.312
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	147.360.591	119.086.843
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	148.920.197	119.733.461
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	31.037.608	27.241.374
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	207.425.573	165.822.282
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	238.463.181	193.063.656
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	89.542.984	73.330.195
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	56.701.122	0
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	56.701.122	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	91.375.974	69.396.361
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	105	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	91.375.974	69.396.361
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110	34.674.852	69.396.361
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	1.397.357	3.066.688
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	3.913.798	3.408.041
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	1.397.357	3.066.688
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	5.311.155	6.474.729

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 do 30.9.2010

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	467.499.500	0	0	467.499.500
2. Kapitalne rezerve	118	23.374.975	0	0	23.374.975
3. Rezerve iz dobiti	119	0	0	0	0
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	204.855.800	37.576.620	0	242.432.420
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	37.576.620	35.024.684	37.576.620	35.024.684
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	0	0	0	0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123	0	0	0	0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	0	0	0	0
9. Ostala revalorizacija	125	0	0	0	0
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126	0	0	0	0
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127	0	0	0	0
12. Zaštita novčanog tijeka	128	0	0	0	0
13. Promjene računovodstvenih politika	129	0	0	0	0
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130	0	0	0	0
15. Ostale promjene kapitala	131	0	0	0	0
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132	733.306.895	72.601.304	37.576.620	768.331.579
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

Bilješke

u tisućama

	I-IX 2009	I-IX 2010	ind 10/09
BROJ NOĆENJA	1.791	1.819	102
Hoteli	464	525	113
Naselja	562	539	96
Kampovi	765	755	99

U ovim bilješkama rezultat poslovanja prikazuje se po USofAflI (Uniform System of Accounts for

iznosi u tisućama kn

	I-IX 2009	I-IX 2010	ind 10/09
I. POSLOVNI PRIHODI	350.894	368.217	105
II. OPERATIVNI TROŠKOVI POSLOVANJA	191.897	205.200	107
III. BRUTO OPERATIVNA DOBIT (GOP)	158.997	163.017	103
IV. FIKSNI TROŠKOVI	73.815	72.674	98
V. DOBIT IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI	85.182	90.343	106
VI. REZULTAT IZVANREDNOG POSLOVANJA	15.975	-50.752	-318
1. Tečajne razlike	10.506	-52.890	-503
2. Ostali prihodi izvanrednog poslovanja	5.469	2.138	39
VII. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	101.157	39.591	39
VIII. POREZ NA DOBIT	6.869	4.567	66
IX. DOBIT RAZDOBLJA	94.288	35.024	37

Izjave osoba odgovornih za sastavljanje tromjesečnih financijskih izvještaja

Prema našem najboljem saznanju:

1) nerevidirani, konsolidirani financijski izvještaj za Grupu Istraturist Umag d.d. za treće tromjesečje 2010. godine koje je završilo dana 30.09.2010., sastavljen je uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja u Republici Hrvatskoj, koji daje cjelovit i istinit prikaz imovine, obveza, gubitka i dobitka, finacijskog položaja i poslovanja Grupe Istraturist Umag d.d.

2) međuizvještaj posloводства sadrži istiniti prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Grupe Istraturist Umag d.d.

Direktorica Sektora financija i kontrolinga

Diana Lekić



Direktor

Željko Kukurin



Dodatne informacije

Ured Uprave

Tel.: ++385 52 719 - 204

e-mail: uprava@istraturist.hr

www.istraturist.com