

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

Sadržaj:

1. Međuizvještaj 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 Društva Istraturist Umag d.d. za razdoblje od 01.01. do 30.09.2010. godine

- **Dobit Društva Istraturist nakon oporezivanja iznosi 34,3 milijuna kuna**
- **Dobit iz poslovnih aktivnosti od 89,7 milijuna kuna za 4% veća od prošlogodišnjeg ostvarenja u istom periodu**

Poslovni prihodi ostvareni su u iznosu od 360 milijun kuna, viši su za 3% 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 256,4 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 i troškove osoblja.

Financijski prihodi i rashodi

Neto efekt financijskih aktivnosti je negativan, iznosi 64,7 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 34,4 milijuna kuna, niža je u odnosu na prethodnu godinu za 60,8 milijuna kuna. Negativan efekt generiran je isključivo financijskim segmentom poslovanja, obzirom da je Društvo iz poslovnih aktivnosti generiralo dobit od 89,7 milijuna kuna što je 4% bolje od prošlogodišnjeg ostvarenja.

Ukupna aktiva Društva na dan 30.09.2010.godine iznosi 1.330,2 milijuna kuna. Kapital i rezerve iznose 767,8 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 3,2 p.p. i čini 36% ukupne aktive.

Direktor
Željko Kukurin



BILANCA
stanje na dan

30.09.2010.

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	1.239.772.993	1.221.055.911
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	1.648.789	1.907.769
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	1.223.814.835	1.209.342.542
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	45.081.511	107.164.363
I. ZALIHE	009	1.552.764	2.257.743
II. POTRAŽIVANJA	010	19.386.644	32.621.884
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	20.852.014	65.987.798
1. Međuizvještaj posloводства za razdoblje od 01.01.2010. do 30.09.2010. godine	012	3.290.089	6.296.938
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	145.689	2.027.016
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	0	0
F) UKUPNO AKTIVA	015	1.285.000.193	1.330.247.290
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	382.659.387	384.801.535
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	733.452.935	767.824.135
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	467.499.500	467.499.500
II. KAPITALNE REZERVE	019	23.374.975	0
III. REZERVE IZ DOBITI	020		23.374.975
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	0	0
V. ZADRŽANA DOBIT	022	204.271.335	242.578.460
VI. PRENESENI GUBITAK	023	0	0
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	38.307.125	34.371.200
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	0	0
IX. MANJINSKI INTERES	026	0	0
B) REZERVIRANJA	027	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	434.051.269	473.306.271
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	117.495.989	74.577.071
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	0	14.539.813
F) UKUPNO – PASIVA	031	1.285.000.193	1.330.247.290
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	382.659.387	384.801.535
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 01.01.2010. do 30.09.2010.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	349.246.117	244.222.676	360.072.541	254.568.161
1. Prihodi od prodaje	036	342.276.704	243.469.324	354.327.843	252.618.425
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	0	0	446.653	172.035
3. Ostali poslovni prihodi	038	6.969.413	753.352	5.298.045	1.777.701
II. POSLOVNI RASHODI	039	245.080.646	121.973.612	256.435.433	131.820.001
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040	0	0	0	0
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041	0	0	0	0
3. Materijalni troškovi	042	104.538.486	59.490.689	111.773.261	67.550.754
4. Troškovi osoblja	043	69.640.782	33.798.819	75.067.851	36.193.712
5. Amortizacija	044	44.465.411	15.066.905	41.331.930	13.800.807
1. Međuizvještaj posloводства za razdoblje od 01.01.2010. do 30.09.2010.	045	24.855.233	12.902.430	26.833.811	13.857.736
7. Vrijednosno usklađivanje	046	336.636	336.636	240.739	240.739
8. Rezerviranja	047	0	0	0	0
9. Ostali poslovni rashodi	048	1.244.098	378.133	1.187.841	176.253
III. FINANIJSKI PRIHODI	049	15.395.018	-3.914.344	4.390.395	-186.322
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050	9.272.580	-3.593.646	894.524	336.751
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	2.086.465	909.272	2.471.148	-225.914
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 finansijski prihodi	054	3.361.895	2.774.907	897.620	722.398
IV. FINANIJSKI RASHODI	055	17.505.029	7.867.690	69.158.039	11.188.778
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056	11.620.007	4.597.375	56.571.052	9.182.121
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	4.956.842	2.342.135	3.751.648	1.185.999
3. Nerealizirani gubici (rashodi) finansijske imovine	058	928.180	928.180	8.835.339	820.658
4. Ostali finansijski 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	364.641.135	240.308.332	364.462.936	254.381.839
VIII. UKUPNI RASHODI	063	262.585.675	129.841.302	325.593.472	143.008.779
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	102.055.460	110.467.030	38.869.464	111.373.060
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	0	0	0	0
XI. POREZ NA DOBIT	066	6.869.087	6.869.087	4.498.264	4.498.264
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	95.186.373	103.597.943	34.371.200	106.874.796
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji finansijski 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 01.01.2010. do 30.09.2010.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	102.055.460	38.869.464
2. Amortizacija	074	44.465.411	41.331.930
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	43.486.267	38.823.333
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	0	0
5. Smanjenje zaliha	077	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	1.853.023	46.472.137
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	191.860.161	165.496.864
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	52.309.600	16.324.297
3. Povećanje zaliha	082	190.096	295.375
1. Međuizvještaj poslovodstva za razdoblje od 01.01.2010. do 30.09.2010. godine	083	14.096.709	5.023.212
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	66.596.405	21.642.884
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	125.263.756	143.853.980
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	1.508.370	637.969
4. Novčani primici od dividendi	090	104.210	89.312
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	151.221.215	125.041.184
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	152.833.795	125.768.465
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	30.766.209	27.028.326
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	211.279.229	170.190.909
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	242.045.438	197.219.235
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	89.211.643	71.450.770
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099	0	0
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	1.377.261	3.006.849
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	3.784.068	3.290.089
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	1.377.261	3.006.849
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	5.161.329	6.296.938

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 01.01.2010. do 30.09.2010.

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			467.499.500
2. Kapitalne rezerve	118	23.374.975			23.374.975
3. Rezerve iz dobiti	119				
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	204.271.335	38.307.125		242.578.460
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	38.307.125	34.371.200	38.307.125	34.371.200
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				
1. Međuzvještaj posloводства za razdoblje od 01.01.2010. do 30.09.2010. godine	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	733.452.935	72.678.325	38.307.125	767.824.135
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	342.414	356.454	104
II. OPERATIVNI TROŠKOVI POSLOVANJA	182.621	194.314	106
III. BRUTO OPERATIVNA DOBIT (GOP)	159.793	162.140	101
IV. FIKSNI TROŠKOVI	73.658	72.440	98
V. DOBIT IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI	86.136	89.700	104
VI. REZULTAT IZVANREDNOG POSLOVANJA	15.920	-50.830	-319
1. Tečajne razlike	10.506	-52.890	-503
2. Ostali prihodi izvanrednog poslovanja	5.414	2.060	38
VII. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	102.055	38.869	38
VIII. POREZ NA DOBIT	6.869	4.498	65
IX. DOBIT RAZDOBLJA	95.186	34.371	36

IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE TROMJESEČNIH IZVJEŠTAJA

Prema našem najboljem saznanju:

- 1) nerevidirani, nekonsolidirani financijski izvještaj za 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 Istraturist Umag d.d.
- 2) međuzvještaj poslovodstva sadrži istiniti prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja 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