

**Nerevidirani nekonsolidirani financijski izvještaji ISTRATURIST UMAG, d.d.
za razdoblje od 01.01.2010. do 30.06.2010. godine**

Sadržaj:

1. Izvještaj posloводства za razdoblje od 01.01.2010. do 30.06.2010. godine
2. Bilanca stanja na dan 30.06.2010. godine
3. Račun dobiti i gubitka za razdoblje od 01.01.2010. do 30.06.2010. godine
4. Izvještaj o novčanom tijeku za razdoblje od 01.01.2010. do 30.06.2010. godine
5. Izvještaj o promjenama kapitala za razdoblje od 01.01.2010. do 30.06.2010. godine
6. Izjave osoba odgovornih za sastavljanje tromjesečnih financijskih izvještaja

Izveštaj posloводства Društva za razdoblje od 01.01. do 30.06.2010. godine

Poslovni prihodi ostvareni u iznosu od 105,5 milijuna kuna, viši su za 0,5% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Rast prihoda rezultat je povećanja broja noćenja u hotelima za 19% i kampovima za 8%.

Poslovni rashodi ostvareni su u iznosu od 124,6 milijuna kuna, viši su za 1,2% od prethodne godine, uglavnom radi više ostvarenih troškova osoblja, uz istovremeno smanjenje materijalnih troškova i amortizacije.

Ostvareni rezultat / gubitak iz poslovnih aktivnosti iznosi 19,1 milijuna kuna, što je u skladu sa sezonskim karakterom poslovanja u prvih šest mjeseci.

Financijski prihodi i rashodi

Neto efekt od financijskih prihoda / rashoda je negativan i iznosi 53,4 milijuna kuna, u najvećoj mjeri kao rezultat negativnih tečajnih razlika po dugoročnim kreditima usljed deprecijacije tečaja kune prema valuti CHF za 10,4% u odnosu na 31.12.2009.godine.

U izvještajnom razdoblju iskazan je gubitak od 72,5 milijuna kuna (2009. gubitak 8,4 milijuna kuna) kao rezultat negativnog efekta tečajnih razlika.

Ukupna aktiva Društva na dan 30.06.2010. godine iznosi 1.289 milijun kuna.

Kapital i rezerve iznose 660,9 milijuna kuna, za 10% su niže u odnosu na isto razdoblje prethodne godine zbog gubitka tekućeg razdoblja.

Direktor
Željko Kukurin



BILANCA
stanje na dan

30.6.2010

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	1.231.100.071
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	1.648.789	1.641.498
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	1.223.814.835	1.215.172.561
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	331.093	327.180
IV. POTRAŽIVANJA	006	747.647	728.202
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	13.230.629	13.230.629
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	45.081.511	57.845.809
I. ZALIHE	009	1.552.764	5.180.751
II. POTRAŽIVANJA	010	19.386.644	25.652.883
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	20.852.014	11.646.870
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	012	3.290.089	15.365.305
2. Bilanca stanja na dan 30.06.2010. godine	013	145.689	0
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	0	0
F) UKUPNO AKTIVA	015	1.285.000.193	1.288.945.880
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	382.659.387	493.091.441
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	733.452.934	660.949.276
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	0
V. ZADRŽANA DOBIT	022	204.271.334	242.578.460
VI. PRENESENI GUBITAK	023	0	
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	38.307.125	
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	0	72.503.658
IX. MANJINSKI INTERES	026	0	
B) REZERVIRANJA	027	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	434.051.269	467.305.846
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	117.495.990	154.905.006
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	0	5.785.751
F) UKUPNO – PASIVA	031	1.285.000.193	1.288.945.880
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	382.659.387	493.091.441
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

1.1.2010

do

30.6.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	105.023.441	93.299.383	105.504.380	90.818.931
1. Prihodi od prodaje	036	98.807.380	87.324.859	101.709.417	90.095.421
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	0	0	274.619	232.794
3. Ostali poslovni prihodi	038	6.216.061	5.974.523	3.520.344	490.715
II. POSLOVNI RASHODI	039	123.107.047	78.564.837	124.615.494	84.210.340
1. Smanjenje vrijednosti zaliha neodvisne proizvodnje	040	0	0	0	0
2. Smanjenje vrijednosti zaliha nezavisne proizvodnje i ostalih proizvoda	041	0	0	0	0
3. Materijalni troškovi	042	45.047.809	31.452.537	44.222.570	34.904.848
4. Troškovi osoblja	043	35.841.962	24.548.416	38.874.139	26.743.373
5. Amortizacija	044	29.398.506	14.674.569	27.531.123	13.762.243
6. Ostali troškovi	045	11.952.803	7.463.397	12.976.075	8.235.765
2. Bilanca stanja na dan 30.06.2010. godine	046	0	0	0	0
8. Rezerviranja	047	0	0	0	0
9. Ostali poslovni rashodi	048	865.965	425.918	1.011.588	564.112
III. FINANCIJSKI PRIHODI	049	19.309.362	17.955.772	4.576.717	3.024.581
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050	12.866.226	12.770.139	557.773	275.749
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	1.177.192	933.864	2.697.061	1.799.562
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053	4.678.956	3.706.108	1.146.660	795.180
5. Ostali financijski prihodi	054	586.988	545.661	175.222	154.089
IV. FINANCIJSKI RASHODI	055	9.637.339	839.437	57.969.262	38.126.550
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056	7.022.632	3.545.805	47.388.931	31.178.118
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	2.614.707	-1.252.575	2.565.649	1.588.978
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058	0	-1.453.793	8.014.682	5.359.455
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	124.332.804	111.255.154	110.081.097	93.843.511
VIII. UKUPNI RASHODI	063	132.744.386	79.404.273	182.584.755	122.336.890
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	31.850.881	31.850.881	31.850.881	31.850.881
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	-8.411.582	-8.411.582	-72.503.658	-28.493.379
XI. POREZ NA DOBIT	066	0	0	0	0
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	0	31.850.881	0	0
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	-8.411.582	-8.411.582	-72.503.658	-28.493.379
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 30.6.2010

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	-8.411.582	-72.503.658
2. Amortizacija	074	29.398.506	27.531.123
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	24.968.949	45.068.793
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076		0
5. Smanjenje zaliha	077		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	9.516.406	5.785.751
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	55.472.279	5.882.008
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	0	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	21.769.462	8.536.430
3. Povećanje zaliha	082	1.173.613	1.302.397
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083		
2. Bilanca stanja na dan 30.06.2010. godine	084	22.943.075	9.838.828
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	32.529.204	
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086	0	3.956.820
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088		
3. Novčani primici od kamata	089	168.866	104.168
4. Novčani primici od dividendi	090	104.210	5.748
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	0	
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	273.076	109.916
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	23.863.535	18.781.058
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	6.321.281	109.916
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	30.184.816	18.890.974
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097		
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	29.911.740	18.781.058
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	14.430.250	33.254.576
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	0	9.218.292
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	14.430.250	42.472.869
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	11.160.435	7.659.775
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104		
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	11.160.435	7.659.775
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109	3.269.815	34.813.093
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110		
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	5.887.279	12.075.215
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112		
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	3.784.068	3.290.089
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	5.887.279	12.075.215
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	9.671.347	15.365.305

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2010 do 30.6.2010

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	204.271.334	38.307.125		242.578.459
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	38.307.125		110.810.783	-72.503.658
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				
2. Bilanca stanja na dan 30.06.2010. godine	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	733.452.934	38.307.125	110.810.783	660.949.276
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE TROMJESEČNIH IZVJEŠTAJA

Prema našem najboljem saznanju:

1) nekonsolidirani nerevidirani financijski izvještaj za Istraturist Umag d.d. za drugo tromjesječje 2010. godine, sastavljen je uz primjenu odgovarajućih standarda financijskog izvještavanja u Hrvatskoj, koji daje cjelovit i istinit prikaz imovine, obveza, gubitka i dobitka, financijskog položaja i poslovanja Istraturist Umag, d.d.

2) izvještaj posloводства 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