

**PRILOG 1.**

Razdoblje izvještavanja:

2009.01.01

do

2009.09.30

**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](mailto:finacije@istraturist.hr)Internet adresa: [www.istraturist.com](http://www.istraturist.com)

Šifra i naziv općine/grada: 468 UMAG

Šifra i naziv županije: 18 ISTARSKA

Broj zaposlenih: (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](mailto:adriana.rota@istraturist.hr)

Prezime i ime: Tomičić 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)

## BILANCA

stanje na dan

2009.09.30

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>AKTIVA</b>			
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>002</b>	1.276.894	1.256.387
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	<b>003</b>	1.928	1.732
II. MATERIJALNA IMOVINA	<b>004</b>	1.249.877	1.236.434
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	<b>005</b>	436	437
IV. POTRAŽIVANJA	<b>006</b>	832	832
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>007</b>	23.821	16.952
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	<b>008</b>	39.008	155.101
I. ZALIHE	<b>009</b>	2.394	2.667
II. POTRAŽIVANJA	<b>010</b>	16.906	71.265
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	<b>011</b>	15.794	75.858
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	<b>012</b>	3.914	5.311
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>013</b>	195	1.994
<b>E) GUBITAK IZNAD KAPITALA</b>	<b>014</b>		
<b>F) UKUPNO AKTIVA</b>	<b>015</b>	1.316.097	1.413.482
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>016</b>	72.645	376.070
<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>	<b>017</b>	695.731	790.019
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>018</b>	467.500	467.500
II. KAPITALNE REZERVE	<b>019</b>	23.375	23.375
III. REZERVE IZ DOBITI	<b>020</b>		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>021</b>		
V. ZADRŽANA DOBIT	<b>022</b>	203.741	204.856
VI. PRENESENI GUBITAK	<b>023</b>		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	<b>024</b>	1.115	94.288
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	<b>025</b>		
IX. MANJINSKI INTERES	<b>026</b>		
<b>B) REZERVIRANJA</b>	<b>027</b>		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE</b>	<b>028</b>	506.997	499.655
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE</b>	<b>029</b>	113.369	107.142
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>030</b>	0	16.666
<b>F) UKUPNO – PASIVA</b>	<b>031</b>	1.316.097	1.413.482
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>032</b>	72.645	376.070
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>			
<b>KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>033</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>034</b>		

## RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

2009.01.01

do

2009.09.30

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>035</b>	<b>357.707</b>	<b>248.489</b>	<b>358.208</b>	<b>251.469</b>
1. Prihodi od prodaje	036	355.946	247.743	351.215	250.654
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	0	0	0	0
3. Ostali poslovni prihodi	038	1.761	746	6.993	815
<b>II. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>039</b>	<b>257.848</b>	<b>125.979</b>	<b>254.889</b>	<b>130.244</b>
1. Smanjenje vrijednosti zaima neodvrsene proizvodnje i ostalih proizvoda	040	0	0	0	0
2. Povećanje vrijednosti zaima neodvrsene proizvodnje i ostalih proizvoda	041	0	0	0	0
3. Materijalni troškovi	042	123.390	68.583	117.934	70.450
4. Troškovi osoblja	043	72.727	34.903	70.666	34.322
5. Amortizacija	044	41.702	13.761	44.676	15.142
6. Ostali troškovi	045	19.109	8.559	20.377	9.745
7. Vrijednosno usklađivanje	046	0	0	0	0
8. Rezerviranja	047	0	0	0	0
9. Ostali poslovni rashodi	048	920	173	1.236	585
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>049</b>	<b>16.281</b>	<b>11.296</b>	<b>14.533</b>	<b>-4.347</b>
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050	10.209	8.052	11.080	-1.632
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	6.002	3.606	2.779	1.290
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobici (prihodi)	053	70	-362	674	-4.005
5. Ostali financijski prihodi	054	0	0	0	0
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>055</b>	<b>32.920</b>	<b>11.763</b>	<b>16.695</b>	<b>7.450</b>
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056	27.123	9.438	10.763	4.172
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	5.065	2.187	5.004	2.350
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058	732	138	928	928
4. Ostali financijski rashodi	059	0	0	0	0
<b>V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>060</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>061</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. UKUPNI PRIHODI</b>	<b>062</b>	<b>373.988</b>	<b>259.785</b>	<b>372.741</b>	<b>247.122</b>
<b>VIII. UKUPNI RASHODI</b>	<b>063</b>	<b>290.768</b>	<b>137.742</b>	<b>271.584</b>	<b>137.694</b>
<b>IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>064</b>	<b>83.220</b>	<b>122.043</b>	<b>101.157</b>	<b>109.428</b>
<b>X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>	<b>065</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XI. POREZ NA DOBIT</b>	<b>066</b>	<b>7.775</b>	<b>7.717</b>	<b>6.869</b>	<b>6.869</b>
<b>XII. DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>067</b>	<b>75.445</b>	<b>114.326</b>	<b>94.288</b>	<b>102.559</b>
<b>XIII. GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>068</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>069</b>				
<b>XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>070</b>				
<b>XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE</b>	<b>071</b>				
<b>XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU</b>	<b>072</b>				

## IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 2009.01.01 do 2009.09.30

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	073	75.445	94.288
2. Amortizacija	074	41.702	44.676
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	0	29.421
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	0	0
5. Smanjenje zaliha	077	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	16.515	14.867
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>079</b>	133.662	183.252
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	11.318	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	20.455	48.195
3. Povećanje zaliha	082	4.079	273
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	0	0
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti</b>	<b>084</b>	35.852	48.468
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>085</b>	97.810	134.784
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>086</b>		
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087		0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088	93.851	68.053
3. Novčani primici od kamata	089	169	601
4. Novčani primici od dividendi	090	83	104
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	0	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>092</b>	94.103	68.758
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	118.291	31.037
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	117.234	129.974
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	0	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>	<b>096</b>	235.525	161.011
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>097</b>		
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>098</b>	141.422	92.253
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	539.912	48.386
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	13.661	79.418
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>	<b>102</b>	553.573	127.804
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	490.058	91.376
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106	2.215	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	15.926	77.562
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>	<b>108</b>	508.199	168.938
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>109</b>	45.374	0
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>110</b>	0	41.134
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	1.762	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	0	1.397
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	1.601	3.914
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	1.762	1.397
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	3.363	5.311

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 2009.01.01 do 2009.09.30

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	94.288	1.115	94.288
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				
<b>16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala</b>	<b>132</b>	695.731	95.403	1.115	790.019
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

**Izvešće Uprave Društva za razdoblje 01.01. do 30.09.2009. godine**

Sukladno odredbama Zakona o tržištu kapitala temeljem čl. 407. st.2. i čl. 410. st.2. i Pravila Zagrebačke burze toč. 127 i 130, Uprava Društva objavljuje konsolidirana, nerevidirana, devetomjesečna financijska izvješća za 2009. godinu. Financijska izvješća izrađena su sukladno međunarodnim standardima financijskog izvješćivanja (MSFI) i Zakonu o računovodstvu.

Istraturist Umag d.d. je u prvih devet mjeseci 2009. godine ostvario neto dobit u iznosu od 94,3 milijuna kuna, što je 25% ili za 18,8 milijuna kuna više u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Poslovni prihodi ostvareni su u iznosu od 358,2 milijuna kuna i na razini su ostvarenja prethodne godine, unatoč generalnom smanjenju turističke potražnje i padu fizičkog obujma poslovanja izazvanih negativnim ekonomskim kretanjima u internacionalnim okvirima. Obzirom na rast kvalitete i ponude smještajnih kapaciteta zbog intenzivnih investicijskih ciklusa prevedenih posljednjih godina Istraturist je ostvario prosječni rast cijena od 5%.

Ukupni poslovni rashodi ostvareni su u iznosu od 254,9 milijuna kuna i niži su za 1% ili 2,9 milijuna kuna u odnosu na prethodnu godinu pri čemu su smanjeni materijalni troškovi za 4% i troškovi osoblja za 3%, dok su troškovi amortizacije viši za 7% radi provedenih kapitalnih ulaganja 2008. godine. Smanjeni operativni troškovi rezultat su aktivnosti u segmentu upravljanja troškovima što je rezultiralo rastom ekonomičnosti poslovanja.

Urednim podmirivanjem kreditnih obveza smanjena je zaduženost Društva za 6% pa predstavlja 38% ukupne aktive.

Predsjednica Uprave  
Gordana Tomičić



**IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA**

Prema našem najboljem saznanju:

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

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

Direktorica Sektora financija  
Diana Lekić



Predsjednica Uprave  
Gordana Tomićić

