



**TROMJESEČNI IZVJEŠTAJ**  
**za razdoblje 01. srpnja do 30. rujna 2015.**  
**I IZVJEŠTAJ**  
**Za razdoblje 01. siječanja do 30. rujna 2015.**

Pula, listopad , 2015.

# Sadržaj

Opće informacije .....	2
Izjava posloводства o odgovornosti .....	3
Međuzvještaj posloводства za razdoblje I - IX 2015. i za treće tromjesečje 2015.....	4
PRILOG 1. Financijski izvještaji .....	8

## Opće informacije

Tvrtka pod kojim Društvo posluje i pod kojim sudjeluje u pravnom prometu je:  
Arenaturist dioničko društvo za turizam i ugostiteljstvo  
skraćeno: Arenaturist d.d.

Sjedište je u Puli, Smareglina ulica 3.

Adresa internet stranice: [www.arenaturist.com](http://www.arenaturist.com)

Adresa elektroničke pošte: [uprava@arenaturist.hr](mailto:uprava@arenaturist.hr)

Pružanje turističkih i ugostiteljskih usluga osnovna je djelatnost poduzeća. Osim odmorišnog turizma u ljetnim mjesecima, umjerena klima i bogatstvo sportskih terena: teniskih i nogometnih igrališta, terena za mini golf, atletske i biciklističke staze, otvoreni i zatvoreni bazeni, saune, trim kabineti i slični sadržaji omogućuju cjelogodišnju sportsku aktivnost. Kongresni turizam je zahvaljujući odličnim prometnim vezama (blizina zračne luke) i hotelima s pripadajućom infrastrukturom značajan segment turističke ponude Arenaturista.

U svojim smještajnim jedinicama raspoređenim u hotele, apartmane, samostojeće vile, turistička naselja, kamping naselja i njihovim pripadajućim ugostiteljskim i drugim sadržajima te strukturom zaposlenih, Arenaturist je u mogućnosti pružiti kvalitetan turistički proizvod.

Arenaturist d.d. je temeljem Rješenja Hrvatskog fonda za privatizaciju od 05.siječnja 1994.godine pretvoren u dioničko društvo. Nakon provedene pretvorbe Osnivačka skupština Društva održana je 06. srpnja 1994. godine.

Arenaturist d.d. je registriran kod Trgovačkog suda u Pazinu pod matičnim brojem (MBS) 040022901.

Osobni identifikacijski broj Društva je: 47625429199.

## Izjava posloводства o odgovornosti

Financijski izvještaji sastavljeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI). Financijski izvještaji su također u skladu s hrvatskim Zakonom o računovodstvu važećim na dan izdavanja ovih financijskih izvještaja.

Financijski izvještaji za razdoblje od 01. srpnja do 30. rujna 2015. godine i kumulativno za razdoblje od 01. siječnja do 30. rujna 2015. godine daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka financijskog položaja i poslovanja Arenaturist d.d.

Glavni izvršni direktor

Reuel Israel Gavriel Slonim

Izvršni direktor

Milena Perković

## Međuzvještaj posloводства za razdoblje I - IX 2015. i za treće tromjesečje 2015.

### Komentar rezultata poslovanja

Društvo je u prvih devet mjeseci ove godine ostvarilo 1.621.151 noćenja, odnosno broj noćenja je veći za 4,3% u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine. Povećanje broja noćenja ostvareno je u hotelskom i apartmanskome tipu smještaja, dok su kampovi na razini prošle godine.

Društvo Arenaturist d.d. u prvih devet mjeseci 2015. godine ostvarilo je poslovne prihode u iznosu od 353,0 milijuna kuna što je u odnosu na isto razdoblje prethodne godine povećanje od 16%, odnosno 48,8 milijuna kuna.

Poslovni rashodi u promatranom razdoblju iznose 244,8 milijuna kuna te su veći za 18,7 milijuna kuna, odnosno 8% u odnosu na isto razdoblje 2014. Do povećanja poslovnih rashoda došlo je zbog većeg obujma poslovanja i većeg troška amortizacije novoobnovljenih objekata.

Društvo je u prvom polugodištu 2015. ostvarilo financijski prihod u iznosu od 3,5 milijuna kuna. Povećanje financijskih prihoda u odnosu na isto razdoblje 2014. rezultat je pozitivnog učinka tečajnih razlika nastalih revalorizacijom nedospjelih glavnica kredita izraženih u stranoj valuti.

U promatranom razdoblju financijski rashodi iznosili su 19,7 milijuna kuna i viši su za 6% u odnosu na isto razdoblje 2014. godine. Do navedenog povećanja došlo je uslijed troška kamata po novim investicijskim kreditima.

Ostvarena dobit razdoblja za koje se podnosi izvještaj iznosi 92,0 milijun kuna, dok je dobit za isto razdoblje 2014. iznosila 62,4 milijuna kuna što je za 47% bolji rezultat u odnosu na prethodnu godinu.

Treći kvartal je poslovno najznačajniji kvartal u poslovanju Arenaturista d.d. budući da obuhvaća dva najača sezonska mjeseca, juli i august, te rujna koji je redovito poslovno najjači mjesec izvan pune sezone.

U tom kvartalu ostvareno je 70,8% ukupnih prihoda ostvarenih u prvih devet mjeseci, te je prodano 445.512 soba što čini 68% od ukupnog broja prodanih soba u prvih devet mjeseci. Ostvarene prosječne cijene više su u tom periodu od prosjeka devetomjesečnog perioda za 41%, a iznosile su prosječno 608 kuna po prodanoj sobi koje uključuju prodane hotelske sobe, apartmane, kamp parcele i mobilne kućice.

Dobit prije oporezivanja u trećem tromjesečju 2015. iznosi 136.330.976 kuna što je u odnosu na isto razdoblje prošle godine bolje za 19,8%.

Utjecaj porasta prihoda i bruto dobiti u trećem kvartalu ima snažan utjecaj na ukupne devetomjesečne rezultate koji su opisani u prethodnoj točki izvješća, a svakako i na ukupne godišnje rezultate.

### **Očekivanja za naredno tromjesečje**

Zadnje tromjesečje predstavlja razdoblje smanjene poslovne aktivnosti. Većina objekata zatvara se sredinom listopada, a s radom nastavljaju hoteli Park Plaza Histria i djelomično Park Plaza Belvedere.

Objekti koji imaju sustav grijanja biti će otvoreni tijekom novogodišnjih praznika, kada se očekuje njihova dobra popunjenost.

### **Ostale informacije**

U promatranom tromjesečju nije bilo značajnije promjene vlasničke strukture.

Pregled najvećih dioničara Arenaturista na dan 30. rujna 2015. godine:

	Broj dionica	Udio u temeljnom kapitalu
W 2005 / Dvadeset Osam d.o.o.	1.618.263	74,15
Nenad Bakić	51.964	2,38
Centar za restrukturiranje i prodaju	42.454	1,95
Raiffeisenbank Austria d.d. (skrbnički račun)	30.223	1,38
SG-SB d.d./ KD – Victoria fond	21.925	1,00
Ezio Piovesana	11.926	0,55
Interkapital vrijednosni papiri d.o.o.. (zbirni skrbnički račun)	10.597	0,49
OTP banka d.d. (skrbnički račun)	5.538	0,25
OTP banka d.d. (skrbnički račun)	4.573	0,21
Hypo Alpe-Adria-Bank d.d./Gianpaolo de Lucca	4.493	0,21
Vlastite dionice	169	0,01

Podaci o cijeni dionica u tromjesečju (u kn):

<i>Najviša</i>	<i>Najniža</i>	<i>Zadnja</i>	<i>Tržišna kapitalizacija</i>
<b>392,00</b>	332,11	353,39	704.947.500

#### Upravni odbor

Boris Ivesha	predsjednik
Heather Mulahasani	prvi zamjenik predsjednika
Stanko Zenzerović	član i predstavnik radnika
Marielle Stijger	član
Šime Vidulin	član
Chhaya Prasad	drugi zamjenik predsjednika
Estelle Essomba Ze	član

#### Izvršni direktori

Reuel Slonim	glavni izvršni direktor
Milena Perković	izvršni direktor

Dana 27.08.2015. održana je redovna Glavna skupština Društva na kojoj su usvojene slijedeće odluke:

1. Odluka o pokriću gubitka, kojom se gubitak nakon oporezivanja za 2014. godinu u iznosu od 9.173.631.68 kuna pokriva iz zadržane dobiti iz prijašnjih godina.
2. Odluka o davanju razrješnice Upravnom odboru Društva, kojom se odobrava vođenje poslova Društva, te se daje razrješnica za poslovnu 2014. godinu.
3. Odluka o izmjeni Statuta Društva prema kojoj se mijenja članak 18, stavak 1 te članak 27, stavak 3 Statuta. Članak 18, stavak 1 Statuta propisivao je da se Upravni odbor sastoji od jedanaest (11) članova. Promijenjeni članak 18, stavak 1 sada propisuje da se Upravni odbor sastoji od sedam (7) članova. Članak 27, stavak 3 Statuta propisivao je da Upravni odbor može donositi odluke ako najmanje šest njegovih članova /kvorum/ sudjeluje u odlučivanju. Promijenjeni članak 27, stavak 3 sada propisuje da Upravni odbor može donositi odluke ako najmanje četiri njegovih članova /kvorum/ sudjeluje u njegovom odlučivanju.
4. Odluka o izboru članova Upravnog odbora Društva u skladu s izmjenom Statuta Društva.  
Odluka o izboru članova Upravnog odbora u mandatnom razdoblju 2015./2016.:  
U skladu sa člankom 21. Statuta Društva za članove Upravnog odbora Društva biraju se:  
(1) Boris Ernest Ivesha, adresa prebivališta: Flat 46 The Henson, 30 Oval Road, London, NW17DE, Ujedinjeno Kraljevstvo, OIB:68819038982

- (2) Heather Louise Mulahasani Majedabadi Kohne, adresa prebivališta: 23 Woodclyffe Drive, Chislehurst BR7 5 NT, Ujedinjeno Kraljevstvo, OIB: 87479231031
- (3) Marielle Florence Stijger, adresa prebivališta: 5, avenue Monterey L-2163, Luksemburg, OIB: 81221543461
- (4) Chhaya Prasad, adresa prebivališta: 16 Barham Avenue, Elstree, Hertfordshire, WD6 3PN, Ujedinjeno Kraljevstvo, OIB: 85051015077
- (5) Estelle Yvanna Essomba Ze, adresa prebivališta: 54, rue des Eglantiers L-1457, Luxemburg, OIB: 09552514468
- (6) Šime Vidulin, adresa prebivališta: Sv. Felicite 3, Pula, OIB: 47507408235

Mandat članova Upravnog odbora počinje teći sa danom 26.09.2015. godine, do kojeg datuma sadašnji Upravni odbor nastavlja sa obavljanjem funkcije. Članovi Upravnog odbora obvezni su, odmah nakon izbora, odnosno najkasnije do 26. 09. 2015. godine izabrati predsjednika i najmanje jednog zamjenika.

Sedmog člana Upravnog odbora Stanka Zenzerovića, adresa prebivališta: Marianijeva 3, Pula, OIB: 03474715211, imenovalo je Radničko vijeće.

- 5. Odluka o izboru revizora Društva za 2015. godinu kojom se za revizora Društva imenuje PricewaterhouseCoopers d.o.o., Ulica kneza Ljudevita Posavskog 31, Zagreb.

Na dan 30.09.2015. Arenaturist d.d. zapošljavao je 835 djelatnika.

Glavni izvršni direktor

Reuel Israel Gavriel Slonim

Izvršni direktor

Milena Perković



## **PRILOG 1. Financijski izvještaji**

**Bilanca**

**Račun dobiti i gubitka**

**Izveštaj o novčanom tijeku**

**Izveštaj o promjenama kapitala**

**Bilješke uz financijske izvještaje**

**BILANCA**  
stanje na dan 30.09.2015.

Obveznik: ARENATURIST d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	1.149.140.120	1.179.587.309
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	<b>003</b>	3.199.816	1.997.187
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>	1.869.107	753.724
3. Goodwill	<b>006</b>		
4. Predumjovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>	1.090.686	1.090.686
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>	240.023	152.777
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	<b>010</b>	1.136.452.925	1.169.678.271
1. Zemljište	<b>011</b>	191.795.521	194.093.627
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	851.739.244	882.653.516
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	66.224.980	70.321.515
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	1.366.656	1.422.542
5. Biološka imovina	<b>015</b>		
6. Predumjovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>	22.025	470.825
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	11.998.656	6.562.033
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	13.305.843	14.154.213
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	<b>020</b>	3.341.905	1.766.377
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>021</b>	40.000	40.000
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>022</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>023</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>024</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>	160.226	160.227
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>	3.141.679	1.566.150
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	<b>027</b>		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>028</b>		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	<b>029</b>	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>030</b>		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	<b>031</b>		
3. Ostala potraživanja	<b>032</b>		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	<b>033</b>	6.145.474	6.145.474
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	77.875.810	196.998.777
I. ZALIHE (036 do 042)	<b>035</b>	1.064.742	1.876.038
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	1.021.872	1.859.787
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>		
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>		
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	3.662	2.530
5. Predumjovi za zalihe	<b>040</b>	39.208	13.721
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>041</b>		
7. Biološka imovina	<b>042</b>		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	<b>043</b>	10.088.695	49.320.432
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>	386.613	3.828.301
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	1.377.240	38.396.063
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	5.638	56.092
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	4.648.416	139.462
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	3.670.788	6.900.514
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	<b>050</b>	0	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	<b>051</b>		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	<b>052</b>		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	<b>053</b>		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>054</b>		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>055</b>		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>056</b>		
7. Ostala financijska imovina	<b>057</b>		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	<b>058</b>	66.722.373	145.802.307
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>		
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	1.227.015.930	1.376.586.086
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>		

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	684.699.117	776.694.691
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	43.650.000	43.650.000
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	638.722.887	638.722.887
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	2.182.500	2.182.500
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>	3.380	3.380
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>	3.380	3.380
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>		
5. Ostale rezerve	<b>070</b>	636.540.387	636.540.387
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>	66.572	66.572
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	11.433.290	2.259.658
1. Zadržana dobit	<b>073</b>	11.433.290	2.259.658
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	-9.173.632	91.995.574
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>		91.995.574
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>	9.173.632	
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	43.319.206	47.446.718
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>	1.001.314	1.001.314
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>		
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>	42.317.892	46.445.404
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	441.012.951	473.805.947
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>	106.098.522	110.550.298
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	334.914.429	363.255.649
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>		
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>		
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>090</b>		
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>		
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	57.984.656	78.638.730
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>	1.142.434	1.417.733
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	18.984.725	23.535.569
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	1.571.388	4.225.263
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	21.397.241	24.861.977
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>		
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	7.812.546	12.103.604
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	2.150.366	8.304.343
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>103</b>		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	4.925.956	4.190.241
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>		
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	1.227.015.930	1.376.586.086
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>		
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2015. do 30.09.2015.

Obveznik: ARENATURIST d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	304.203.014	224.706.616	352.972.464	258.078.301
1. Prihodi od prodaje	112	303.552.344	224.349.417	352.684.340	257.897.922
2. Ostali poslovni prihodi	113	650.670	357.199	288.124	180.379
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	226.081.437	104.440.705	244.820.463	114.528.572
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				0
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	92.194.512	50.652.371	101.704.540	55.074.130
a) Troškovi sirovina i materijala	117	39.201.947	22.200.397	43.917.193	24.433.297
b) Troškovi prodane robe	118	4.558	3.174	6.316	5.812
c) Ostali vanjski troškovi	119	52.988.007	28.448.800	57.781.031	30.635.021
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	64.480.245	29.438.296	70.617.298	31.906.856
a) Neto plaće i nadnice	121	39.221.324	18.091.649	43.607.866	19.969.519
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	16.628.562	7.381.096	17.445.035	7.687.216
c) Doprinosi na plaće	123	8.630.359	3.965.551	9.564.397	4.250.121
4. Amortizacija	124	36.313.675	12.769.230	39.369.121	13.122.525
5. Ostali troškovi	125				0
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				0
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128				0
7. Rezerviranja	129				0
8. Ostali poslovni rashodi	130	33.093.005	11.580.808	33.129.504	14.425.061
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	2.807.636	2.046	3.518.537	1.687
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	2.801.131	1.784	3.517.229	1.283
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				0
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				0
5. Ostali financijski prihodi	136	6.505	262	1.308	404
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	18.482.429	6.476.919	19.674.964	7.220.440
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	5.228.020	99.195	4.451.776	0
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	12.700.963	6.294.517	14.991.095	7.172.333
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				0
4. Ostali financijski rashodi	141	553.446	83.207	232.093	48.107
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>				0
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>				0
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>				0
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>				0
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	307.010.650	224.708.662	356.491.001	258.079.988
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	244.563.866	110.917.624	264.495.427	121.749.012
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	62.446.784	113.791.038	91.995.574	136.330.976
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	62.446.784	113.791.038	91.995.574	136.330.976
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				0
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	62.446.784	113.791.038	91.995.574	136.330.976
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	62.446.784	113.791.038	91.995.574	136.330.976
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	0	0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)</b>	<b>157</b>				
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)</b>	<b>158</b>	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	165				
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>166</b>				
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>	<b>167</b>	0	0	0	0
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)</b>	<b>168</b>	0	0	0	0
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2015. do 30.09.2015.

Obveznik: ARENATURIST d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	62.446.784	91.995.574
2. Amortizacija	002	36.313.675	39.369.121
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	23.064.259	20.258.504
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	5.351.218	5.566.093
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>127.175.936</b>	<b>157.189.292</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	16.005.088	39.150.388
3. Povećanje zaliha	010	735.047	811.295
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>16.740.135</b>	<b>39.961.683</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>110.435.801</b>	<b>117.227.609</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	43.850	22.300
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	3.042	
4. Novčani primici od dividendi	018	5.650	5.913
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	106.984	667
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>159.526</b>	<b>28.880</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	147.116.940	71.423.422
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	144.444	
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>147.261.384</b>	<b>71.423.422</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>147.101.858</b>	<b>71.394.542</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	138.759.621	48.579.346
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>138.759.621</b>	<b>48.579.346</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	21.465.754	15.332.479
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032		
3. Novčani izdaci za financijski najam	033		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035		
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>21.465.754</b>	<b>15.332.479</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>117.293.867</b>	<b>33.246.867</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	80.627.810	79.079.934
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	32.439.386	66.722.373
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	80.627.810	79.079.934
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	113.067.196	145.802.307

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od **01.01.15** do **30.09.15**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	<b>001</b>	43.650.000	43.650.000
2. Kapitalne rezerve	<b>002</b>		
3. Rezerve iz dobiti	<b>003</b>	638.722.887	638.722.887
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	<b>004</b>	11.433.290	2.259.658
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	<b>005</b>	-9.173.632	91.995.574
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	<b>006</b>		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	<b>007</b>		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	<b>008</b>	66.572	66.572
9. Ostala revalorizacija	<b>009</b>		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	684.699.117	776.694.691
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	<b>011</b>		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	<b>012</b>		
13. Zaštita novčanog tijeka	<b>013</b>		
14. Promjene računovodstvenih politika	<b>014</b>		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	<b>015</b>		
16. Ostale promjene kapitala	<b>016</b>		
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	0	0
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>018</b>		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	<b>019</b>		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

## **Bilješke uz financijske izvještaje**

U promatranom razdoblju nije bilo promjena računovodstvenih politika.