



**TROMJESEČNI FINANCIJSKI
IZVJEŠTAJ**

za razdoblje 01. srpnja do 30. rujna 2012.

Sadržaj

| | |
|-----------------------------------------------------------------|----------|
| Opće informacije | 2 |
| Izjava posloводства o odgovornosti | 3 |
| Međuzvještaj posloводства za razdoblje I - IX 2012. | 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

Adresa elektroničke pošte: 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 2012. godine daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka financijskog položaja i poslovanja Arenaturist d.d.

Glavni izvršni direktor i punomoćnik
izvršnog direktora Milene Perković

Izvršni direktor i punomoćnik
glavnog izvršnog direktora
Dr.sc. Igora Štokovića

Dr.sc. Igor Štoković

Milena Perković

Izvršni direktor i punomoćnik
izvršnog direktora Abrahama Thomasa

Izvršni direktor i punomoćnik
izvršnog direktora
Reuela Israela Gavriela Slonima

Reuel Israel Gavriel Slonim

Abraham Thomas

Međuzvještaj posloводства za razdoblje I - IX 2012.

Komentar rezultata poslovanja

Društvo je u prvih devet mjeseci tekuće godine ostvarilo 5,5% više noćenja u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Uzevši u obzir kasno otvaranje (krajem svibnja) novoobnovljenih objekata Park Plaza Histria i Park Plaza Verudela, od kojih hotel Histria uobičajeno posluje tijekom čitave godine, a apartmansko naselje Punta Verudela već od ožujka, navedeno povećanje broja noćenja predstavlja izvrstan poslovni rezultat. Broj noćenja za razdoblje srpanj – rujan 2012. je za 8,9% veći u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a porast bilježe svi oblici smještaja.

Najveći udio u ukupnom broju noćenja ostvarili su gosti iz Njemačke, Slovenije, Austrije i Italije, što je slučaj i prethodnih godina. Gosti iz Velike Britanije ostvarili su 64% više noćenja u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine. Porast broja noćenja u odnosu na prethodnu godinu bilježe gosti iz Njemačke, Austrije i Nizozemske, gosti iz Slovenije su ostvarili isti broj noćenja kao i lani, dok su manji noćenja od lanjskog ostvarili gosti iz Italije.

Povećanje poslovne aktivnosti rezultiralo je povećanjem poslovnih prihoda u promatranom razdoblju, u odnosu na prvih devet mjeseci prošle godine. Poslovni prihodi ostvareni su u iznosu od 263,8 milijuna kuna, odnosno veći su za 13,6% od poslovnih prihoda ostvarenih u istom razdoblju 2011. godine.

Poslovni rashodi, u promatranom razdoblju, iznose 189,1 milijuna kuna te su veći za 3,4% u odnosu na isto razdoblje 2011. godine, a rezultat su povećanja poslovne aktivnosti.

Društvo je u razdoblju za koje se podnosi izvještaj ostvarilo financijski prihod u iznosu od 2,1 milijuna kuna. Povećanje financijskih prihoda, u odnosu na isto razdoblje 2011., rezultat je pozitivnog učinka tečajnih razlika nastalih revalorizacijom nedospjelih glavnica kredita izraženih u stranoj valuti, u iznosu od 1,5 milijuna kuna te naplaćenih kamata po utuženim potraživanjima od kupaca, u iznosu od 620 tisuća kuna.

Financijski rashodi, u promatranom razdoblju iznose 14,7 milijuna kuna. Troškovi kamata po kreditima povećani su na isto razdoblje prethodne godine za 1,4 milijuna kuna zbog investicijskog kredita podignutog u Zagrebačkoj banci kojim se financirala obnova hotela Park Plaza Histria i turističkog naselja Park Plaza Verudela.

Arenaturist d.d. je u prvih devet mjeseci 2012. godine ostvarilo dobit u iznosu od 62,1 milijuna kuna, što predstavlja povećanje od 77% u odnosu na isto razdoblje 2011. godine, kada je Društvo ostvarilo 35 milijuna kuna dobiti.

Očekivanja za naredno tromjesečje

Zadnje tromjesečje predstavlja razdoblje smanjene poslovne aktivnosti. Većina objekata zatvara se sredinom listopada, izuzev hotela Park Plaza Histria koji posluje tijekom čitave godine.

Objekti koji imaju sustav grijanja biti će otvoreni tijekom novogodišnjih praznika, kada se očekuje njihova dobra popunjenost. Poslovni rezultati za naredno tromjesečje planirani su na razini višoj od prošlogodišnjeg ostvarenja, čemu u najvećoj mjeri pridonosi poslovanje hotela Park Plaza Histria koji je u promatranom razdoblju 2011. godine bio u postupku obnove.

Ostale informacije

U promatranom tromjesečju nije bilo značajnije promjene vlasničke strukture.

Pregled najvećih dioničara Arenaturista na dan 30. rujna 2012. godine:

| | Broj dionica | Udio u temeljnom kapitalu |
|---------------------------------------------------|--------------|---------------------------|
| W 2005 / Dvadeset Osam d.o.o. | 1.618.263 | 74,15 |
| SG-SB d.d./ KD – Victoria fond | 51.448 | 2,36 |
| Agencija za upravljanje državnom imovinom | 42.475 | 1,95 |
| Bakić Nenad | 35.870 | 1,64 |
| Zagrebačka banka d.d. / Unicredit Bank Austria AG | 28.170 | 1,29 |
| Ezio Piovesana | 11.844 | 0,54 |
| Dinova – Diona d.o.o. | 11.273 | 0,52 |
| Raiffeisenbank Austria d.d. / skrbnički račun | 8.473 | 0,39 |
| SG-SB d.d. (zbirni račun domaći investitori) | 6.535 | 0,30 |
| 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> |
|----------------|----------------|---------------|-------------------------------|
| 118,90 | 87,51 | 102,00 | 222.615.000 |

| Upravni odbor | |
|-------------------------------------|---------------------------------------|
| Boris Ivesha | predsjednik |
| Heather Mulahasani | zamjenik predsjednika |
| Patrick Tribolet | zamjenik predsjednika(do 24.09.2012.) |
| Ana Estrada | zamjenik predsjednika(od 25.09.2012.) |
| Chen Moravsky | član |
| Erik Honing | član |
| Stanko Zenzerović | član i predstavnik radnika |
| Marielle Stijger | član |
| Šime Vidulin | član |
| Michael Furth | član |
| Marcus Hubertus Gertrudis Vennekens | član |
| Abraham Thomas | član |

Izvršni direktori

| | |
|-----------------|-------------------------|
| Igor Štoković | glavni izvršni direktor |
| Milena Perković | izvršni direktor |
| Reuel Slonim | izvršni direktor |
| Abraham Thomas | izvršni direktor |

Dana 14. 08. 2012. održana redovna Glavna skupština Društva na kojoj su usvojene slijedeće odluke:

1. Odluka o pokriću gubitka, kojom će se gubitak poslije oporezivanja u iznosu 18.914.969,32 kuna za 2011. godinu pokriti iz:
 - zadržane dobiti prethodnih godina u iznosu od 14.354.359,58 kuna
 - ostalih rezervi u iznosu od 4.560.609,74 kune.
2. Odluka o davanju razrješnice Upravnom odboru Društva, kojom se odobrava vođenje poslova Društva, te se daje razrješnica za poslovnu 2011. godinu.
3. Odluka o izboru članova Upravnog odbora Društva kojom su dosadašnji članovi Upravnog odbora ponovo izabrani na razdoblje od godinu dana u skladu sa Statutom Društva. Na mjesto zamjenika predsjednika Upravnog odbora, Patricka Triboleta, izabrana je Ana Estrada.
4. Odluka o izboru revizora Društva za 2012. godinu kojom se za revizora Društva imenuje PricewaterhouseCoopers d.o.o., A. von Humboldta 4, Zagreb.

Na dan 30.09.2012. Društvo je zapošljavalo 729 djelatnika.

Glavni izvršni direktor i punomoćnik
izvršnog direktora Milene Perković

Izvršni direktor i punomoćnik
glavnog izvršnog direktora
Dr.sc. Igora Štokovića

Dr.sc. Igor Štoković

Milena Perković

Izvršni direktor i punomoćnik
izvršnog direktora Abrahama Thomasa

Izvršni direktor i punomoćnik
izvršnog direktora
Reuela Israela Gavriela Slonima

Reuel Israel Gavriel Slonim

Abraham Thomas

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 30.09.2012.

| Obveznik: ARENATURIST d.d. | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------|---------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodno razdoblje | Tekuće razdoblje |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 001 | | |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033) | 002 | 932.049.860 | 1.079.572.739 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009) | 003 | 4.585.364 | 4.344.526 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | | |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | 3.194.398 | 2.604.667 |
| 3. Goodwill | 006 | | |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | | |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | 559.996 | 1.090.333 |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | 830.970 | 649.526 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019) | 010 | 916.434.641 | 1.064.203.757 |
| 1. Zemljište | 011 | 191.795.521 | 191.795.521 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | 661.948.817 | 801.205.111 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | 27.305.310 | 51.793.021 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 656.813 | 770.801 |
| 5. Biološka imovina | 015 | | |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | 2.938.045 | 147.509 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | 27.288.338 | 7.029.459 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | 4.501.797 | 11.462.335 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | | |
| III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028) | 020 | 687.927 | 682.528 |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika | 021 | 40.000 | 40.000 |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima | 022 | | |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli) | 023 | | |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 024 | | |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire | 025 | 144.025 | 144.025 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično | 026 | 503.902 | 498.503 |
| 7. Ostala dugotrajna financijska imovina | 027 | | |
| 8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 028 | | |
| IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032) | 029 | 0 | 0 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika | 030 | | |
| 2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit | 031 | | |
| 3. Ostala potraživanja | 032 | | |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 033 | 10.341.928 | 10.341.928 |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058) | 034 | 14.458.591 | 106.308.458 |
| I. ZALIHE (036 do 042) | 035 | 335.667 | 688.174 |
| 1. Sirovine i materijal | 036 | 331.049 | 666.771 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 037 | | |
| 3. Gotovi proizvodi | 038 | | |
| 4. Trgovačka roba | 039 | 3.438 | 17.600 |
| 5. Predujmovi za zalihe | 040 | 1.180 | 3.803 |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 041 | | |
| 7. Biološka imovina | 042 | | |
| II. POTRAŽIVANJA (044 do 049) | 043 | 12.293.352 | 38.987.513 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika | 044 | 391.026 | 937.653 |
| 2. Potraživanja od kupaca | 045 | 7.073.912 | 34.995.775 |
| 3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika | 046 | | |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 047 | 4.727 | 17.813 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 048 | 4.649.973 | 2.870.821 |
| 6. Ostala potraživanja | 049 | 173.714 | 165.451 |
| III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057) | 050 | 1.295.232 | 0 |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika | 051 | | |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima | 052 | | |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli) | 053 | | |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 054 | | |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire | 055 | | |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično | 056 | 1.295.232 | |
| 7. Ostala financijska imovina | 057 | | |
| IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI | 058 | 534.340 | 66.632.771 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 059 | 6.541.566 | 6.906.382 |
| E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059) | 060 | 953.050.017 | 1.192.787.579 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 061 | | |

| PASIVA | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|---------------|
| A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078) | 062 | 682.370.146 | 744.455.827 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 063 | 43.650.000 | 43.650.000 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 064 | | |
| III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070) | 065 | 643.230.386 | 638.669.776 |
| 1. Zakonske rezerve | 066 | 2.129.389 | 2.129.389 |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | 067 | 3.380 | 3.380 |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 068 | 3.380 | 3.380 |
| 4. Statutarne rezerve | 069 | | |
| 5. Ostale rezerve | 070 | 641.100.997 | 636.540.387 |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 071 | 50.370 | 50.370 |
| V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074) | 072 | 14.354.359 | 0 |
| 1. Zadržana dobit | 073 | 14.354.359 | |
| 2. Preneseni gubitak | 074 | | |
| VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077) | 075 | -18.914.969 | 62.085.681 |
| 1. Dobit poslovne godine | 076 | | 62.085.681 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 077 | 18.914.969 | |
| VII. MANJINSKI INTERES | 078 | | |
| B) REZERVIRANJA (080 do 082) | 079 | 25.117.865 | 25.608.060 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 080 | 1.893.100 | 1.893.100 |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 081 | | |
| 3. Druga rezerviranja | 082 | 23.224.765 | 23.714.960 |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092) | 083 | 150.306.278 | 326.489.902 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | 084 | 66.199.869 | 66.199.869 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 085 | | |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 086 | 62.259.037 | 231.008.740 |
| 4. Obveze za predujmove | 087 | | |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 088 | | |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima | 089 | | |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 090 | | |
| 8. Ostale dugoročne obveze | 091 | 21.847.372 | 29.281.293 |
| 9. Odgođena porezna obveza | 092 | | |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105) | 093 | 90.111.710 | 94.866.556 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | 094 | 5.381.146 | 1.034.577 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 095 | | |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 096 | 27.660.174 | 15.033.532 |
| 4. Obveze za predujmove | 097 | 5.379.453 | 4.652.687 |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 098 | 8.400.606 | 19.670.239 |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima | 099 | | |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 100 | | |
| 8. Obveze prema zaposlenicima | 101 | 6.350.919 | 10.120.444 |
| 9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 102 | 2.399.910 | 5.713.850 |
| 10. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 103 | | |
| 11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 104 | | |
| 12. Ostale kratkoročne obveze | 105 | 34.539.502 | 38.641.227 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 106 | 5.144.018 | 1.367.234 |
| F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106) | 107 | 953.050.017 | 1.192.787.579 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 108 | | |
| DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj) | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE | | | |
| 1. Pripisano imateljima kapitala matice | 109 | | |
| 2. Pripisano manjinskom interesu | 110 | | |

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

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2012. do 30.09.2012.

Obveznik: ARENATURIST d.d.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodno razdoblje | | Tekuće razdoblje | |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------|-------------|------------------|-------------|
| | | Kumulativno | Tromjeseče | Kumulativno | Tromjeseče |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (112+113) | 111 | 232.241.902 | 169.928.678 | 263.781.721 | 202.046.131 |
| 1. Prihodi od prodaje | 112 | 229.370.549 | 167.504.353 | 263.395.987 | 202.081.145 |
| 2. Ostali poslovni prihodi | 113 | 2.871.353 | 2.424.325 | 385.734 | -35.014 |
| II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130) | 114 | 182.783.142 | 88.464.482 | 189.124.630 | 93.003.678 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 115 | | | | |
| 2. Materijalni troškovi (117 do 119) | 116 | 69.868.303 | 37.218.262 | 77.624.318 | 43.417.275 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 117 | 36.546.924 | 20.302.408 | 36.224.348 | 21.352.742 |
| b) Troškovi prodane robe | 118 | 1.010 | 1.010 | 923 | 423 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 119 | 33.320.369 | 16.914.844 | 41.399.047 | 22.064.110 |
| 3. Troškovi osoblja (121 do 123) | 120 | 59.928.063 | 25.903.048 | 62.726.166 | 26.583.047 |
| a) Neto plaće i nadnice | 121 | 37.735.920 | 16.297.405 | 39.683.236 | 16.696.029 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 122 | 14.377.681 | 6.239.842 | 15.473.718 | 6.699.124 |
| c) Doprinosi na plaće | 123 | 7.814.462 | 3.365.801 | 7.569.212 | 3.187.894 |
| 4. Amortizacija | 124 | 25.606.700 | 8.576.587 | 26.695.388 | 9.429.576 |
| 5. Ostali troškovi | 125 | | | | |
| 6. Vrijednosno usklađivanje (127+128) | 126 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine) | 127 | | | | |
| b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine) | 128 | | | | |
| 7. Rezerviranja | 129 | | | | |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 130 | 27.380.076 | 16.766.585 | 22.078.758 | 13.573.780 |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136) | 131 | 129.175 | 78.955 | 2.156.175 | 608.816 |
| 1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s | 132 | | | | |
| 2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s | 133 | 12.621 | 3.791 | 2.149.212 | 606.927 |
| 3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa | 134 | | | | |
| 4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 135 | | | | |
| 5. Ostali financijski prihodi | 136 | 116.554 | 75.164 | 6.963 | 1.889 |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141) | 137 | 14.621.025 | 5.684.722 | 14.727.585 | 6.191.124 |
| 1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima | 138 | 7.427.082 | 2.502.899 | 7.778.182 | 2.623.110 |
| 2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim | 139 | 6.788.343 | 3.063.680 | 6.604.599 | 3.440.956 |
| 3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 140 | | | | |
| 4. Ostali financijski rashodi | 141 | 405.600 | 118.143 | 344.804 | 127.058 |
| V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA | 142 | | | | |
| VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA | 143 | | | | |
| VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI | 144 | | | | |
| VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI | 145 | | | | |
| IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144) | 146 | 232.371.077 | 170.007.633 | 265.937.896 | 202.654.947 |
| X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145) | 147 | 197.404.167 | 94.149.204 | 203.852.215 | 99.194.802 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147) | 148 | 34.966.910 | 75.858.429 | 62.085.681 | 103.460.145 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (146-147) | 149 | 34.966.910 | 75.858.429 | 62.085.681 | 103.460.145 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (147-146) | 150 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 151 | | | | |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151) | 152 | 34.966.910 | 75.858.429 | 62.085.681 | 103.460.145 |
| 1. Dobit razdoblja (149-151) | 153 | 34.966.910 | 75.858.429 | 62.085.681 | 103.460.145 |
| 2. Gubitak razdoblja (151-148) | 154 | 0 | 0 | 0 | 0 |

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)**XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA**

| | | | | | |
|-----------------------------------------|-----|--|--|--|--|
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 155 | | | | |
| 2. Pripisana manjinskom interesu | 156 | | | | |

IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)

| | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------|---|---|---|---|
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152) | 157 | | | | |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165) | 158 | 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 dobici/gubici po planovima definiranih primanja | 165 | | | | |
| III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA | 166 | | | | |
| IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK | 167 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167) | 168 | 0 | 0 | 0 | 0 |

DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)**VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA**

| | | | | | |
|-----------------------------------------|-----|--|--|--|--|
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 169 | | | | |
| 2. Pripisana manjinskom interesu | 170 | | | | |

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2012. do 30.09.2012.

| Obveznik: ARENATURIST d.d. | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------|---------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodno razdoblje | Tekuće razdoblje |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI | | | |
| 1. Dobit prije poreza | 001 | 34.966.910 | 62.085.681 |
| 2. Amortizacija | 002 | 25.606.700 | 26.695.388 |
| 3. Povećanje kratkoročnih obveza | 003 | 21.407.026 | 11.676.576 |
| 4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 004 | | |
| 5. Smanjenje zaliha | 005 | | |
| 6. Ostalo povećanje novčanog tijeka | 006 | | 12.087.752 |
| I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006) | 007 | 81.980.636 | 112.545.397 |
| 1. Smanjenje kratkoročnih obveza | 008 | | |
| 2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja | 009 | 25.232.647 | 27.058.944 |
| 3. Povećanje zaliha | 010 | 89.589 | 352.507 |
| 4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka | 011 | 499.643 | |
| II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011) | 012 | 25.821.879 | 27.411.451 |
| A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH | 013 | 56.158.757 | 85.133.946 |
| A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH | 014 | 0 | 0 |
| NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 015 | | 4.446 |
| 2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata | 016 | | |
| 3. Novčani primici od kamata | 017 | | 620.893 |
| 4. Novčani primici od dividendi | 018 | | 6.548 |
| 5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 019 | 134.327 | 1.300.630 |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019) | 020 | 134.327 | 1.932.517 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 021 | 19.512.616 | 177.091.093 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 022 | | |
| 3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 023 | 171.755 | |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023) | 024 | 19.684.371 | 177.091.093 |
| B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH | 025 | 0 | 0 |
| B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH | 026 | 19.550.044 | 175.158.576 |
| NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI | | | |
| 1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 027 | | |
| 2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi | 028 | 87.359.724 | 287.536.693 |
| 3. Ostali primici od financijskih aktivnosti | 029 | 7.427.082 | |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029) | 030 | 94.786.806 | 287.536.693 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica | 031 | 101.402.487 | 131.413.632 |
| 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 | | |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035) | 036 | 101.402.487 | 131.413.632 |
| C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH | 037 | 0 | 156.123.061 |
| C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH | 038 | 6.615.681 | 0 |
| Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038) | 039 | 29.993.032 | 66.098.431 |
| Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037) | 040 | 0 | 0 |
| Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja | 041 | 5.249.228 | 534.340 |
| Povećanje novca i novčanih ekvivalenata | 042 | 29.993.032 | 66.098.431 |
| Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata | 043 | | |
| Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja | 044 | 35.242.260 | 66.632.771 |

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **1.1.2012** do **30.9.2012**

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodna godina | Tekuća godina |
|---------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------|------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Upisani kapital | 001 | 43.650.000 | 43.650.000 |
| 2. Kapitalne rezerve | 002 | | |
| 3. Rezerve iz dobiti | 003 | 643.280.756 | 638.720.146 |
| 4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak | 004 | 14.354.359 | |
| 5. Dobit ili gubitak tekuće godine | 005 | -18.914.969 | 62.085.681 |
| 6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine | 006 | | |
| 7. Revalorizacija nematerijalne imovine | 007 | | |
| 8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju | 008 | | |
| 9. Ostala revalorizacija | 009 | | |
| 10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009) | 010 | 682.370.146 | 744.455.827 |
| 11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje | 011 | | |
| 12. Tekući i odgođeni porezi (dio) | 012 | | |
| 13. Zaštita novčanog tijeka | 013 | | |
| 14. Promjene računovodstvenih politika | 014 | | |
| 15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja | 015 | | |
| 16. Ostale promjene kapitala | 016 | | |
| 17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016) | 017 | 0 | 0 |
| 17 a. Pripisano imateljima kapitala matice | 018 | | |
| 17 b. Pripisano manjinskom interesu | 019 | | |

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.