



**TROMJESEČNI FINANCIJSKI  
IZVJEŠTAJ**

**za razdoblje 01. siječnja do 31. ožujka 2015.**

# Sadržaj

|  |   |
|--|---|
| Opće informacije .....                                   | 2 |
| Izjava posloводства o odgovornosti .....                 | 3 |
| Međuzvještaj posloводства za razdoblje I - III 2015..... | 4 |
| PRILOG 1. Financijski izvještaji .....                   | 7 |

## 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. siječnja do 31. ožujka 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 - III 2015.

### **Komentar rezultata poslovanja**

Društvo Arenaturist d.d. u prvom tromjesečju 2015. godine ostvarilo je poslovne prihode u iznosu od 11,8 milijuna kuna što je u odnosu na isto razdoblje prethodne godine, povećanje od 44%. Poslovna aktivnost odvijala se u hotelima Park Plaza Belvedere i Park Plaza Histria. Do povećanja poslovnih prihoda došlo je uslijed povećanja broja ostvarenih noćenja. Izvrsne rezultate bilježi hotel Park Plaza Belvedere u Medulinu u sklopu kojeg je u siječnju ove godine otvoren novoobnovljeni nogometni centar.

Društvo je u prvom tromjesečju 2014. godine ostvarilo 49,5 milijuna kuna poslovnih rashoda, odnosno 16% više u odnosu na prvo tromjesečje 2014. godine. Navedeno povećanje posljedica je povećane poslovne aktivnosti Društva, povećanja doprinosa za zdravstveno osiguranje s 13% na 15% i povećanog troška amortizacije zbog investicije u hotel Park Plaza Belvedere. Također je mnogo uloženo i u pripremu kampova za kategorizaciju.

U promatranom razdoblju financijski rashodi iznosili su 4,4 milijuna kuna i viši su za 11% u odnosu na prva tri mjeseca 2014. godine, zbog troška kamata na kredite za renoviranje hotela Belvedere.

Ostvareni gubitak razdoblja za koje se podnosi izvještaj iznosi 41,4 milijun kuna što je s obzirom na sezonski karakter Društva, odnosno činjenicu da prihodi ostvareni tijekom prvoga tromjesečja čine tek oko 5% godišnjih prihoda, a fiksni troškovi bitno utječu na konačan rezultat promatranog tromjesečja, očekivani rezultat.

### **Očekivanja za naredno tromjesečje**

Događaj koji će obilježiti naredno tromjesečje je svakako dovršetak obnove bivšeg hotela Park. Radovi na hotelu teku prema planu, a očekivani završetak radova očekuje se krajem mjeseca svibnja. Nakon obnove hotel će biti brendiran i nosit će naziv *Park Plaza Arena Pula*.

Za uskršnje praznike otvoriti će se većina smještajnih kapaciteta Društva, te očekujemo njihovu dobru popunjenost.

## Ostale informacije

U promatranom tromjesečju nije bilo značajnije promjene vlasničke strukture.

Pregled najvećih dioničara Arenaturista na dan 31. ožujka 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                      |
| SG-SB d.d./ KD – Victoria fond                                   | 22.697       | 1,04                      |
| Zagrebačka banka d.d. / Ardenas Estates S.A.                     | 19.170       | 0,88                      |
| Ezio Piovesana   | 11.926       | 0,55                      |
| Raiffeisenbank Austria d.d. (skrbnički račun)                    | 11.273       | 0,52                      |
| Interkapital vrijednosni papiri d.o.o.. (zbirni skrbnički račun) | 9.662        | 0,44                      |
| 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>366,00</b>  | 318,00         | 333,95        | 728.845.875                   |

| Upravni odbor                       |                            |
|-------------------------------------|----------------------------|
| Boris Ivesha                        | predsjednik                |
| Heather Mulahasani                  | zamjenik predsjednika      |
| Ana Estrada                         | zamjenik predsjednika      |
| 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        |

Mandat glavnog izvršnog direktora Igora Štokovića prestao njegovom smrću dana 9. travnja 2015. godine.

Za glavnog izvršnog direktora Društva imenovan je dosadašnji izvršni direktor Reuel Slonim s mandatom koji počinje 9. travnja 2015. godine.

Mandat izvršnog direktora Abrahama Thomasa prestao je dana 1. travnja 2015. godine zbog odlaska u mirovinu.

Na dan 31.03.2015. Arenaturist d.d. zapošljavao je 499 djelatnika.

Glavni izvršni direktor

Izvršni direktor

Reuel Israel Gavriel Slonim

Milena Perković

## **PRILOG 1. Financijski izvještaji**

**Bilanca**

**Račun dobiti i gubitka**

**Izvještaj o novčanom tijeku**

**Izvještaj o promjenama kapitala**

**Bilješke uz financijske izvještaje**



**BILANCA**  
stanje na dan 31.03.2015.

| Obveznik: ARENATURIST d.d.  |               |                     |                  |
|---|---------------|---------------------|------------------|
| Naziv pozicije  | AOP<br>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       | 1.164.920.666    |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)   | <b>003</b>    | 2.509.608           | 2.316.537        |
| 1. Izdaci za razvoj   | <b>004</b>    |                     |                  |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | <b>005</b>    | 1.178.899           | 1.016.768        |
| 3. Goodwill   | <b>006</b>    |                     |                  |
| 4. Predumovi 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             | 209.083          |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)  | <b>010</b>    | 1.137.143.133       | 1.153.117.500    |
| 1. Zemljište  | <b>011</b>    | 191.795.521         | 191.795.521      |
| 2. Građevinski objekti  | <b>012</b>    | 852.429.452         | 843.885.650      |
| 3. Postrojenja i oprema   | <b>013</b>    | 66.224.980          | 63.366.052       |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina                               | <b>014</b>    | 1.366.656           | 1.397.210        |
| 5. Biološka imovina   | <b>015</b>    |                     |                  |
| 6. Predumovi za materijalnu imovinu   | <b>016</b>    | 22.025              | 531.136          |
| 7. Materijalna imovina u pripremi   | <b>017</b>    | 11.998.656          | 39.902.965       |
| 8. Ostala materijalna imovina   | <b>018</b>    | 13.305.843          | 12.238.966       |
| 9. Ulaganje u nekretnine  | <b>019</b>    |                     |                  |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)                                 | <b>020</b>    | 3.341.905           | 3.341.155        |
| 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           | 3.140.928        |
| 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          | 46.000.148       |
| I. ZALIHE (036 do 042)  | <b>035</b>    | 1.064.742           | 1.384.292        |
| 1. Sirovine i materijal   | <b>036</b>    | 1.021.872           | 1.293.037        |
| 2. Proizvodnja u tijeku   | <b>037</b>    |                     |                  |
| 3. Gotovi proizvodi   | <b>038</b>    |                     |                  |
| 4. Trgovačka roba   | <b>039</b>    | 3.662               | 5.390            |
| 5. Predumovi za zalihe  | <b>040</b>    | 39.208              | 85.865           |
| 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          | 13.850.240       |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika  | <b>044</b>    | 386.613             | 361.687          |
| 2. Potraživanja od kupaca   | <b>045</b>    | 1.377.240           | 3.416.642        |
| 3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika                                     | <b>046</b>    |                     |                  |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika                            | <b>047</b>    | 5.638               | 14.488           |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija                                  | <b>048</b>    | 4.648.416           | 3.789.451        |
| 6. Ostala potraživanja  | <b>049</b>    | 3.670.788           | 6.267.972        |
| 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          | 30.765.616       |
| <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       | 1.210.920.814    |
| <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   | 643.335.686   |
| 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    | 2.259.659     |
| 1. Zadržana dobit  | <b>073</b> | 11.433.290    | 2.259.659     |
| 2. Preneseni gubitak   | <b>074</b> |               |               |
| VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)  | <b>075</b> | -9.173.632    | -41.363.432   |
| 1. Dobit poslovne godine   | <b>076</b> |               |               |
| 2. Gubitak poslovne godine   | <b>077</b> | 9.173.632     | 41.363.432    |
| VII. MANJINSKI INTERES   | <b>078</b> |               |               |
| <b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>  | <b>079</b> | 43.319.206    | 43.349.384    |
| 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    | 42.348.070    |
| <b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>  | <b>083</b> | 441.012.951   | 435.916.193   |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima  | <b>084</b> | 106.098.522   | 106.098.522   |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično  | <b>085</b> |               |               |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama                                      | <b>086</b> | 334.914.429   | 329.817.671   |
| 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    | 88.319.551    |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima  | <b>094</b> | 1.142.434     | 1.275.714     |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično  | <b>095</b> |               |               |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama                                      | <b>096</b> | 18.984.725    | 20.812.972    |
| 4. Obveze za predujmove  | <b>097</b> | 1.571.388     | 17.001.069    |
| 5. Obveze prema dobavljačima   | <b>098</b> | 21.397.241    | 34.894.087    |
| 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     | 5.776.837     |
| 9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja  | <b>102</b> | 2.150.366     | 2.320.504     |
| 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     | 6.238.368     |
| <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 | 1.210.920.814 |
| <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 31.03.2015.

Obveznik: ARENATURIST d.d.

| Naziv pozicije  | AOP<br>oznaka | Prethodno razdoblje |             | Tekuće razdoblje |             |
|---|---------------|---------------------|-------------|------------------|-------------|
|   |               | Kumulativno         | Tromjesečje | Kumulativno      | Tromjesečje |
| 1   | 2             | 3                   | 4           | 5                | 6           |
| <b>I. POSLOVNI PRIHODI</b> (112+113)                                    | <b>111</b>    | 8.189.776           | 8.189.776   | 11.789.959       | 11.789.959  |
| 1. Prihodi od prodaje   | 112           | 7.913.339           | 7.913.339   | 11.712.148       | 11.712.148  |
| 2. Ostali poslovni prihodi  | 113           | 276.437             | 276.437     | 77.811           | 77.811      |
| <b>II. POSLOVNI RASHODI</b> (115+116+120+124+125+126+129+130)           | <b>114</b>    | 42.802.762          | 42.802.762  | 49.526.963       | 49.526.963  |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 115           |                     |             |                  |             |
| 2. Materijalni troškovi (117 do 119)                                    | 116           | 12.245.975          | 12.245.975  | 15.379.947       | 15.379.947  |
| a) Troškovi sirovina i materijala                                       | 117           | 3.443.053           | 3.443.053   | 4.902.153        | 4.902.153   |
| b) Troškovi prodane robe  | 118           |                     |             |                  |             |
| c) Ostali vanjski troškovi  | 119           | 8.802.922           | 8.802.922   | 10.477.794       | 10.477.794  |
| 3. Troškovi osoblja (121 do 123)  | 120           | 11.519.700          | 11.519.700  | 13.229.172       | 13.229.172  |
| a) Neto plaće i nadnice   | 121           | 6.971.043           | 6.971.043   | 8.081.761        | 8.081.761   |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća                                 | 122           | 3.144.035           | 3.144.035   | 3.354.105        | 3.354.105   |
| c) Doprinosi na plaće   | 123           | 1.404.622           | 1.404.622   | 1.793.306        | 1.793.306   |
| 4. Amortizacija   | 124           | 11.847.163          | 11.847.163  | 13.182.820       | 13.182.820  |
| 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           | 7.189.924           | 7.189.924   | 7.735.024        | 7.735.024   |
| <b>III. FINANCIJSKI PRIHODI</b> (132 do 136)                            | <b>131</b>    | 2.669               | 2.669       | 751.927          | 751.927     |
| 1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s      | 132           |                     |             |                  |             |
| 2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s       | 133           |                     |             | 751.023          | 751.023     |
| 3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa       | 134           |                     |             |                  |             |
| 4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine                | 135           |                     |             |                  |             |
| 5. Ostali financijski prihodi   | 136           | 2.669               | 2.669       | 904              | 904         |
| <b>IV. FINANCIJSKI RASHODI</b> (138 do 141)                             | <b>137</b>    | 3.961.880           | 3.961.880   | 4.378.355        | 4.378.355   |
| 1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima    | 138           | 103.509             | 103.509     | 4.295.935        | 4.295.935   |
| 2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim      | 139           | 3.476.862           | 3.476.862   |                  |             |
| 3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine                | 140           |                     |             |                  |             |
| 4. Ostali financijski rashodi   | 141           | 381.509             | 381.509     | 82.420           | 82.420      |
| <b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>                      | <b>142</b>    |                     |             |                  |             |
| <b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>                    | <b>143</b>    |                     |             |                  |             |
| <b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>                                 | <b>144</b>    |                     |             |                  |             |
| <b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>                                | <b>145</b>    |                     |             |                  |             |
| <b>IX. UKUPNI PRIHODI</b> (111+131+142 + 144)                           | <b>146</b>    | 8.192.445           | 8.192.445   | 12.541.886       | 12.541.886  |
| <b>X. UKUPNI RASHODI</b> (114+137+143 + 145)                            | <b>147</b>    | 46.764.642          | 46.764.642  | 53.905.318       | 53.905.318  |
| <b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b> (146-147)               | <b>148</b>    | -38.572.197         | -38.572.197 | -41.363.432      | -41.363.432 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (146-147)                                   | 149           | 0                   | 0           | 0                | 0           |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)                                 | 150           | 38.572.197          | 38.572.197  | 41.363.432       | 41.363.432  |
| <b>XII. POREZ NA DOBIT</b>  | <b>151</b>    |                     |             |                  |             |
| <b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b> (148-151)                      | <b>152</b>    | -38.572.197         | -38.572.197 | -41.363.432      | -41.363.432 |
| 1. Dobit razdoblja (149-151)  | 153           | 0                   | 0           | 0                | 0           |
| 2. Gubitak razdoblja (151-148)  | 154           | 38.572.197          | 38.572.197  | 41.363.432       | 41.363.432  |

**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)**

|   |            |   |   |   |   |
|---|------------|---|---|---|---|
| <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 dobici/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 |

**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 01.01.2015. do 31.03.2015.

| 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        | -40.837.884         | -41.363.432       |
| 2. Amortizacija  | 002        | 11.051.248          | 13.182.820        |
| 3. Povećanje kratkoročnih obveza   | 003        | 9.281.191           | 28.565.688        |
| 4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja  | 004        | 2.494.286           |                   |
| 5. Smanjenje zaliha  | 005        |                     |                   |
| 6. Ostalo povećanje novčanog tijeka  | 006        | 877.960             |                   |
| <b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>  | <b>007</b> | <b>-17.133.199</b>  | <b>385.076</b>    |
| 1. Smanjenje kratkoročnih obveza   | 008        |                     |                   |
| 2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja  | 009        |                     | 3.845.560         |
| 3. Povećanje zaliha  | 010        | 124.810             | 319.551           |
| 4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka  | 011        |                     | 124.236           |
| <b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b> | <b>012</b> | <b>124.810</b>      | <b>4.289.347</b>  |
| <b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>                           | <b>013</b> | <b>0</b>            | <b>0</b>          |
| <b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>                           | <b>014</b> | <b>17.258.009</b>   | <b>3.904.271</b>  |
| <b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>                                |            |                     |                   |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine     | 015        | 2.316               | 9.447             |
| 2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata                | 016        |                     |                   |
| 3. Novčani primici od kamata   | 017        | 3.705               |                   |
| 4. Novčani primici od dividendi  | 018        |                     |                   |
| 5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti                           | 019        |                     | 84.615            |
| <b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>     | <b>020</b> | <b>6.021</b>        | <b>94.062</b>     |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine       | 021        | 7.064.950           | 28.929.593        |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata  | 022        |                     |                   |
| 3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti                            | 023        | 2.750               |                   |
| <b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>       | <b>024</b> | <b>7.067.700</b>    | <b>28.929.593</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>7.061.679</b>    | <b>28.835.531</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        | 3.130.843           | 3.733.676         |
| 3. Ostali primici od financijskih aktivnosti                                     | 029        |                     |                   |
| <b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>         | <b>030</b> | <b>3.130.843</b>    | <b>3.733.676</b>  |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica                        | 031        | 3.761.002           | 6.950.631         |
| 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>3.761.002</b>    | <b>6.950.631</b>  |
| <b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>                         | <b>037</b> | <b>0</b>            | <b>0</b>          |
| <b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>                         | <b>038</b> | <b>630.159</b>      | <b>3.216.955</b>  |
| Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)             | 039        | 0                   | 0                 |
| Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)             | 040        | 24.949.847          | 35.956.757        |
| Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja                                 | 041        | 27.614.806          | 66.722.373        |
| Povećanje novca i novčanih ekvivalenata  | 042        |                     |                   |
| Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata  | 043        | 24.949.847          | 35.956.757        |
| Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja                                   | 044        | 2.664.959           | 30.765.616        |

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od **1.1.2015** do **31.3.2015**

| Naziv pozicije  | AOP<br>oznaka | Prethodna<br>godina | Tekuća<br>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          | 2.259.659        |
| 5. Dobit ili gubitak tekuće godine                                  | <b>005</b>    | -9.173.632          | -41.363.432      |
| 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         | 643.335.686      |
| 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.