



**TROMJESEČNI FINANCIJSKI  
IZVJEŠTAJ**

**za razdoblje 01. travnja do 30. lipnja 2015.**

# Sadržaj

Opće informacije .....	2
Izjava posloводства o odgovornosti .....	3
Međuzvještaj posloводства za razdoblje I - VI 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. travnja do 30. lipnja 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 - VI 2015.

### **Komentar rezultata poslovanja**

Krajem svibnja dovršena je rekonstrukcija nekadašnjeg hotela Park, koji sada posluje pod imenom Park Plaza Arena. Smještajni kapacitet objekta povećao se sa 147 na 175 soba. U nešto više od mjesec dana poslovanja, Arena bilježi izrazito dobre rezultate poslovanja.

Društvo Arenaturist d.d. u prvih šest mjeseci 2015. godine ostvarilo je poslovne prihode u iznosu od 94,9 milijuna kuna što je u odnosu na isto razdoblje prethodne godine povećanje od 19%, odnosno 15,4 milijuna kuna.

Poslovni rashodi u promatranom razdoblju iznose 130,3 milijuna kuna te su veći za 8,7 milijuna kuna, odnosno 7% u odnosu na isto razdoblje 2014. Do povećanja poslovnih rashoda došlo je zbog većeg obujma poslovanja, posebice u hotelu Park Plaza Belvedere koji prvih šest mjeseci 2014.g. nije radio, kao 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 12,4 milijuna kuna i viši su za 9% u odnosu na prvo polugodište 2014. godine. Do navedenog povećanja došlo je uslijed troška kamata po novim investicijskim kreditima.

Ostvareni gubitak razdoblja za koje se podnosi izvještaj iznosi 44,3 milijun kuna, dok je gubitak za isto razdoblje 2014. iznosio 51,3 milijuna kuna.

### **Očekivanja za naredno tromjesečje**

Objekti Arenaturista u mjesecu srpnju bilježe značajan porast posjetitelja u svim tipovima smještaja. Najave za mjesec kolovoz 8% su veće u odnosu na prošlogodišnji rezultat, dok su one za rujun veće za 12%. Povećanje fizičkih pokazatelja poslovanja prate i financijski pokazatelji, odnosno povećanje prosječnih cijena, što utječe na bolji rezultat poslovanja.

U narednom razdoblju očekujemo i puni doprinos hotela Park Plaza Arena za koji gosti pokazuju vrlo veliki interes.

## Ostale informacije

U promatranom tromjesečju nije bilo značajnije promjene vlasničke strukture.

Pregled najvećih dioničara Arenaturista na dan 30. lipanj 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	22.366	1,02
Ezio Piovesana	11.926	0,55
Interkapital vrijednosni papiri d.o.o.. (zbirni skrbnički račun)	10.090	0,46
OTP banka d.d. (skrbnički račun)	4.573	0,21
Hypo Alpe-Adria-Bank d.d./Gianpaolo de Lucca	4.493	0,21
OTP banka d.d. (skrbnički račun)	4.377	0,20
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>	323,82	337,47	736.528.275

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

Reuel Slonim	glavni izvršni direktor
Milena Perković	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 je započeo 9. travnja 2015. godine.

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

Na dan 30.06.2015. Arenaturist d.d. zapošljavao je 849 djelatnika.

Glavni izvršni direktor

Reuel Israel Gavriel Slonim

Izvršni direktor

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 30.06.2015.

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	1.189.394.374
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	<b>003</b>	2.509.608	2.117.439
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	844.477
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	1.093.720
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>	240.023	179.242
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	<b>010</b>	1.137.143.133	1.179.367.373
1. Zemljište	<b>011</b>	191.795.521	194.093.627
2. Građevinski objekti	<b>012</b>	852.429.452	841.105.604
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	66.224.980	62.136.571
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	1.366.656	1.484.405
5. Biološka imovina	<b>015</b>		
6. Predumjovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>	22.025	56.198
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>	11.998.656	67.017.857
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>	13.305.843	13.473.111
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>		
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (021 do 028)	<b>020</b>	3.341.905	1.764.088
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>		160.227
5. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>025</b>	160.226	
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>026</b>	3.141.679	1.563.861
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. ODGOBENA 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	74.552.935
I. ZALIHE (036 do 042)	<b>035</b>	1.064.742	2.225.676
1. Sirovine i materijal	<b>036</b>	1.021.872	2.187.650
2. Proizvodnja u tijeku	<b>037</b>		
3. Gotovi proizvodi	<b>038</b>		
4. Trgovačka roba	<b>039</b>	3.662	4.886
5. Predumjovi za zalihe	<b>040</b>	39.208	33.140
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	41.988.527
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	<b>044</b>	386.613	3.085.036
2. Potraživanja od kupaca	<b>045</b>	1.377.240	24.449.124
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	<b>046</b>		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>047</b>	5.638	16.803
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>048</b>	4.648.416	239.885
6. Ostala potraživanja	<b>049</b>	3.670.788	14.197.679
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA 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	30.338.732
<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	1.263.947.309
<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	640.363.715
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	-44.335.403
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>		
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>	9.173.632	44.335.403
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	43.319.206	42.390.621
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	41.389.307
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	441.012.951	467.907.393
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	357.357.095
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	113.285.580
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>	1.142.434	2.492.918
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	18.984.725	21.335.537
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	1.571.388	22.556.623
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	21.397.241	43.092.958
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	9.631.510
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	2.150.366	7.029.068
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	7.146.966
<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	1.263.947.309
<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 30.06.2015.

Obveznik: ARENATURIST d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	79.496.398	71.306.622	94.894.163	83.104.204
1. Prihodi od prodaje	112	79.202.927	71.289.588	94.786.418	83.074.270
2. Ostali poslovni prihodi	113	293.471	17.034	107.745	29.934
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	121.640.732	78.837.970	130.291.891	80.764.928
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	41.542.141	29.296.166	46.630.409	31.250.462
a) Troškovi sirovina i materijala	117	17.001.550	13.558.497	19.483.896	14.581.743
b) Troškovi prodane robe	118	1.384	1.384	504	504
c) Ostali vanjski troškovi	119	24.539.207	15.736.285	27.146.009	16.668.215
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	35.041.949	23.522.249	38.710.443	25.481.271
a) Neto plaće i nadnice	121	21.129.675	14.158.632	23.638.348	15.556.587
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	9.247.466	6.103.431	9.757.819	6.403.714
c) Doprinosi na plaće	123	4.664.808	3.260.186	5.314.276	3.520.970
4. Amortizacija	124	23.544.445	11.697.282	26.246.596	13.063.776
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	21.512.197	14.322.273	18.704.443	10.969.419
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	2.191.075	2.188.406	3.516.599	2.764.672
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	2.184.832	2.184.832	3.515.695	2.764.672
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136	6.243	3.574	904	0
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	11.390.995	7.429.115	12.454.274	8.075.919
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	5.128.825	5.025.316	4.451.776	155.841
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	5.791.931	2.315.069	7.818.512	7.818.512
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	470.239	88.730	183.986	101.566
<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 (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	81.687.473	73.495.028	98.410.762	85.868.876
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	133.031.727	86.267.085	142.746.165	88.840.847
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	-51.344.254	-12.772.057	-44.335.403	-2.971.971
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	51.344.254	12.772.057	44.335.403	2.971.971
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	-51.344.254	-12.772.057	-44.335.403	-2.971.971
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	51.344.254	12.772.057	44.335.403	2.971.971
<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 30.06.2015.

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	-51.344.254	-44.335.403
2. Amortizacija	002	23.544.445	26.246.596
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	98.936.768	52.021.526
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	6.592.062	1.538.688
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>77.729.021</b>	<b>35.471.407</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	26.147.482	32.456.198
3. Povećanje zaliha	010	1.166.130	1.160.933
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		7.759.108
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>27.313.612</b>	<b>41.376.239</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>50.415.409</b>	<b>0</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>0</b>	<b>5.904.832</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	38.900	9.645
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	1.258	
4. Novčani primici od dividendi	018	5.650	
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	44.578	84.615
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>90.386</b>	<b>94.260</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	140.545.281	55.566.952
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>140.545.281</b>	<b>55.566.952</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>140.454.895</b>	<b>55.472.692</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	75.980.686	33.662.651
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>75.980.686</b>	<b>33.662.651</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	15.813.376	8.668.768
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>15.813.376</b>	<b>8.668.768</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>60.167.310</b>	<b>24.993.883</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	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	29.872.176	36.383.641
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	32.439.386	66.722.373
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042		
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	29.872.176	36.383.641
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	2.567.210	30.338.732

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od **01.01.15** do **30.06.15**

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	-44.335.403
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	640.363.714
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.