



**TROMJESEČNI FINANCIJSKI
IZVJEŠTAJ**

za razdoblje 01. listopada do 31. prosinca 2014.

Sadržaj

Opće informacije	2
Izjava posloводства o odgovornosti.....	3
Međuzvještaj posloводства za razdoblje I - XII 2014.....	4
PRILOG 1. Financijski izvještaji	9

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. listopada do 31. prosinca 2014. godine daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka financijskog položaja i poslovanja Arenaturist d.d.

Prezentirani su nerevidirani financijski izvještaji Društva sačinjeni su prema privremenim podacima i mogu odstupati od konačnih financijskih izvještaja Društva za 2014. godinu.

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 - XII 2014.

Komentar rezultata poslovanja

Zadnje tromjesečje predstavlja razdoblje smanjene poslovne aktivnosti i sve je usmjereno na pripremu naredne turističke sezone.

Društvo je u 2014. godini u usporedbi s prethodnom godinom ostvarilo podjednak broj noćenja. Neznatan pad broja noćenja u kampovima, zbog gotovo četrdesetak kišnih dana, nadomješten je povećanim brojem noćenja u hotelskom i apartmanskome tipu smještaja, unatoč tome što je hotel Belvedere prvih šest mjeseci bio zatvoren zbog renoviranja.

Povećanje prosječnih cijena rezultiralo je povećanjem poslovnih prihoda u 2014. godini. Poslovni prihodi iznose 315,5 milijuna kuna i veći su za 17,0 milijun kuna (6%) od poslovnih prihoda ostvarenih u 2013. godini.

Društvo je u promatranom razdoblju ostvarilo ukupno 298,6 milijuna kuna poslovnih rashoda, što predstavlja rast od 10% u usporedbi s 2013. godinom. Porast troškova zabilježen je uglavnom zbog povećanih troškova amortizacije, povećanih troškova provizije zbog povećane prodaje putem interneta, te izvanrednih troškova rashoda neotpisane imovine nastalog rušenjem objekata hotela Belvedere i Park, a radi rekonstrukcije i obnove tih objekata. Investicija u hotel Belvedere završena je u mjesecu lipnju, a rekonstrukcija hotela Park započela je u studenom 2014. godine.

Tako je dobit iz poslovnih aktivnosti za 2014. godinu manja nego u 2013. godinu i iznosi 16,8 milijuna kuna.

Ako isključimo utjecaj izvanrednih i fiksnih troškova rezultati poslovnih aktivnosti mjereni iznosom poslovne bruto operativne dobiti (GOP) veći su za 10% u odnosu na prethodnu godinu. Ostvareni GOP iznosi 115,3 milijuna kuna. Zarada prije kamata, amortizacije i poreza (EBITDA) iznosi 80,1 milijuna kuna i 6,6% je veća u odnosu na prethodnu godinu. Iz ovih pokazatelja proizlazi povećanje poslovne aktivnosti u 2014. unatoč nepovoljnim vremenskim prilikama u ključnim mjesecima, te povećana ekonomičnost i rentabilnost poslovanja, ako se isključi jednokratni utjecaj izvanrednih rashoda stalne imovine.

Financijski prihodi ostvareni u 2014. godini iznose 51,2 tisuća kuna.

Financijski rashodi ostvareni u 2014. godini iznose 24,4 milijuna kuna. Troškovi kamata po kreditima iznose 22,2 milijuna kuna, a negativne tečajne razlike nastale revalorizacijom nedospjelih glavnica kredita izraženih u stranoj valuti iznose 1,6 milijuna kuna.

Društvo Arenaturist d.d. je u 2014. godini ostvarilo gubitak nakon oporezivanja u iznosu od 9,2 milijuna kuna. U 2013. godini ostvarena dobit je iznosila 734,1 tisuća kuna. Gubitak je posljedica već spomenutog rashoda stalne imovine koji iznosi 15,9 milijuna kuna.

Imovina Društva iznosi 1.227,0 milijuna kuna i veća je za 116,8 milijuna kuna u odnosu na kraj prethodne godine pri čemu povećanje dugotrajne imovine zbog investicija iznosi neto 88,6 milijuna kuna, a kratkotrajne 28,2 milijuna kuna. Dugotrajna imovina iznosi 1.149,1 milijuna kuna, a kratkotrajna 77,9 milijuna kuna. Iznos raspoloživih sredstava na računu udvostručen je u odnosu na prethodnu godinu.

Kapital i rezerve u 2014. godini iznose 684,7 milijuna kuna i veći su u odnosu na prethodnu godinu za 936,9 tisuća kuna.

Ukupna rezerviranja i dugoročne obveze iznose 484,3 milijuna kuna te su za 111,2 milijuna kuna veća u odnosu na 2013. godinu, kao posljedica investicija u hotel Belvedere. Kratkoročne obveze iznose 58,0 milijuna kuna.

Equity (book value) poduzeća iznosi 679,7 milijuna kuna, a u porastu je u odnosu na prethodnu godinu za 1,3%, a tek neznatno je niži od iznosa kapitala i rezervi.

Sposobnost društva da tekuće obveze pokrije tekućim sredstvima je zadovoljavajuća (koeficijent 1,34) i u porastu na prošlu godinu. U tekućim obvezama sadržan je iznos od 19,0 milijuna kuna koji predstavlja otplatu kredita koja dospijeva tijekom 2015. godine.

Dugoročne obveze društva dospijevaju postupno do 2039. godine i Društvo će biti sposobno pokrivati ih iz tekućih sredstava prema projekcijama budućih novčanih tokova.

Društvo je izloženo financijskim rizicima koji su povezani s valutnim i kamatnim rizicima, koji su uobičajeni za poslovanje turističkih društava. Zaštita od valutnih rizika je prirodna je poduzeće ostvaruje prihode uglavnom u valuti, pa je zaštićeno od rizika valutne klauzule u kreditnim zaduženjima. U 2014. godini nije zabilježen porast kamata iznad ugovorenih, zabilježen je blagi pad kamatnih stopa vezan uz kretanje EURIBOR-a.

Prezentirani tromjesečni izvještaj privremenog je karaktera, odnosno nije revidiran što podrazumijeva da dostavljeni podaci mogu odstupati od završnog revidiranog godišnjeg izvješća Društva.

Očekivanja za narednu godinu

Nakon uspješno renoviranih hotela: Histria, Palma i Belvedere te apartmanskog naselja Punta Verudela koji svi posluju pod svjetski poznatim hotelskim brendom Park Plaza u 2015. godini u cijelosti će se obnoviti hotel Park smješten na poluotoku Verudela. Investicija u hotel Park iznositi će 6,5 milijuna eura, a sredstva su osigurana putem kreditnih linija HBOR-a i Zagrebačke banke.

Realizacijom ovog projekta i obogaćivanjem ponude u postojećim objektima uz daljnju racionalizaciju troškova očekujemo uspješnu turističku 2015. godinu, te ostvarenje EBITD-e na nivou 100,0 milijuna kuna.

Ostale informacije

U promatranom tromjesečju nije bilo značajnije promjene vlasničke strukture.

Pregled najvećih dioničara Arenaturista na dan 31. prosinca 2014. godine:

	Broj dionica	Udio u temeljnom kapitalu
W 2005 / Dvadeset Osam d.o.o.	1.618.263	74,15
Bakić Nenad	51.186	2,35
Centar za restrukturiranje i prodaju (CERP)	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. Zagreb/ skrbnički račun	11.273	0,52
Interkapital vrijednosni papiri d.o.o. / skrbnički račun	8.444	0,39
OTP Banka d.d. / skrbnički račun	6.465	0,30
OTP Banka d.d. / skrbnički račun	4.573	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>
362,00	298,60	320,03	698.465.475

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

Na dan 31.12.2014. Društvo je zapošljavalo 370 djelatnika.

Glavni izvršni direktor i punomoćnik
izvršnog direktora Milene Perković

Dr.sc. Igor Štoković

Izvršni direktor i punomoćnik
izvršnog direktora Abrahama Thomasa

Reuel Israel Gavriel Slonim

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

Milena Perković

Izvršni direktor i punomoćnik
izvršnog direktora
Reuela Israela Gavriela Slonima

Abraham Thomas

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 31.12.2014.

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	1.060.537.901	1.149.140.120
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	3.474.078	3.199.816
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	2.001.421	1.869.107
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	1.085.686	1.090.686
6. Ostala nematerijalna imovina	009	386.971	240.023
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	1.048.800.669	1.136.452.925
1. Zemljište	011	191.795.521	191.795.521
2. Građevinski objekti	012	783.880.449	851.739.244
3. Postrojenja i oprema	013	49.972.177	66.224.980
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	1.245.155	1.366.656
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	81.309	22.025
7. Materijalna imovina u pripremi	017	11.939.908	11.998.656
8. Ostala materijalna imovina	018	9.886.150	13.305.843
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	497.114	3.341.905
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	135.263	160.226
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	321.851	3.141.679
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	7.766.040	6.145.474
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	49.678.982	77.875.810
I. ZALIHE (036 do 042)	035	613.046	1.064.742
1. Sirovine i materijal	036	607.373	1.021.872
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	4.660	3.662
5. Predujmovi za zalihe	040	1.013	39.208
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	16.626.550	10.088.695
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	272.203	386.613
2. Potraživanja od kupaca	045	6.373.665	1.377.240
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	10.185	5.638
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	6.502.111	4.648.416
6. Ostala potraživanja	049	3.468.386	3.670.788
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	0	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		
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	058	32.439.386	66.722.373
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059		
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.110.216.883	1.227.015.930
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	683.762.253	684.699.117
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	638.669.776	638.722.887
1. Zakonske rezerve	066	2.129.389	2.182.500
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	636.540.387	636.540.387
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	41.608	66.572
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	666.752	11.433.290
1. Zadržana dobit	073	666.752	11.433.290
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	734.117	-9.173.632
1. Dobit poslovne godine	076	734.117	
2. Gubitak poslovne godine	077		9.173.632
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	36.790.927	43.319.206
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	896.671	1.001.314
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	35.894.256	42.317.892
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	336.282.223	441.012.951
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	114.507.089	106.098.522
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	221.775.134	334.914.429
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		
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	53.381.480	57.984.656
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	1.962.557	1.142.434
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	13.258.525	18.984.725
4. Obveze za predujmove	097	1.618.848	1.571.388
5. Obveze prema dobavljačima	098	10.317.417	21.397.241
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	8.559.677	7.812.546
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	2.371.444	2.150.366
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	15.293.012	4.925.956
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.110.216.883	1.227.015.930
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 01.01.2014. do 31.12.2014.

Obveznik: ARENATURIST d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	298.453.478	11.915.207	315.484.040	11.281.026
1. Prihodi od prodaje	112	296.235.867	11.350.774	314.698.771	11.146.427
2. Ostali poslovni prihodi	113	2.217.611	564.433	785.269	134.599
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	270.847.744	56.518.575	298.648.072	72.566.635
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	99.443.301	12.343.722	106.844.373	14.649.861
a) Troškovi sirovina i materijala	117	42.765.728	3.312.748	43.206.911	4.004.964
b) Troškovi prodane robe	118	5.286	242	4.940	382
c) Ostali vanjski troškovi	119	56.672.287	9.030.732	63.632.522	10.644.515
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	85.225.801	19.998.028	86.030.075	21.549.830
a) Neto plaće i nadnice	121	54.059.685	12.891.353	53.023.862	13.802.538
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	21.249.771	4.849.532	21.701.668	5.073.106
c) Doprinosi na plaće	123	9.916.345	2.257.143	11.304.545	2.674.186
4. Amortizacija	124	47.087.705	13.419.527	49.919.907	13.606.232
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	39.090.937	10.757.298	55.853.717	22.760.712
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	50.567	-4.544.378	51.184	-2.756.452
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	40.059	-4.546.379	44.679	-2.756.452
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136	10.508	2.001	6.505	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	25.120.630	1.955.401	24.440.217	5.957.788
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	10.139.264	2.607.669	8.661.238	3.433.218
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	14.549.003	-753.985	15.136.789	2.435.826
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	432.363	101.717	642.190	88.744
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	298.504.045	7.370.829	315.535.224	8.524.574
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	295.968.374	58.473.976	323.088.289	78.524.423
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	2.535.671	-51.103.147	-7.553.065	-69.999.849
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	2.535.671	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	51.103.147	7.553.065	69.999.849
XII. POREZ NA DOBIT	151	1.801.554	1.801.554	1.620.566	1.620.566
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	734.117	-52.904.701	-9.173.631	-71.620.415
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	734.117	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	0	52.904.701	9.173.631	71.620.415

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	734.117		-9.173.631	
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	-16.427	0	24.964	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	-16.427		24.964	
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	-16.427	0	24.964	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	717.690	0	-9.148.667	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 01.01.2014. do 31.12.2014.

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	2.535.671	-7.553.065
2. Amortizacija	002	47.087.705	49.919.907
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		6.345.145
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		6.558.072
5. Smanjenje zaliha	005	74.705	
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	17.059.795	8.471.881
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	66.757.876	63.741.940
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	12.827.514	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	1.145.646	
3. Povećanje zaliha	010		451.696
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	13.973.160	451.696
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	52.784.716	63.290.244
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	105.302	90.091
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017		44.679
4. Novčani primici od dividendi	018	9.724	5.650
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	4.761.265	16.021.945
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	4.876.291	16.162.365
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	52.647.394	153.519.209
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		2.973.171
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	70.321	
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	52.717.715	156.492.380
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	47.841.424	140.330.015
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027		
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	48.742.576	144.837.146
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	48.742.576	144.837.146
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	48.861.288	33.514.388
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	48.861.288	33.514.388
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	0	111.322.758
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	118.712	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	4.824.580	34.282.987
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	27.614.806	32.439.386
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	4.824.580	34.282.987
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	32.439.386	66.722.373

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **1.1.2014** do **31.12.2014**

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	638.669.776	638.722.887
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	666.752	11.433.290
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	734.117	-9.173.632
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008	41.608	66.572
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	683.762.253	684.699.117
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.