



**TROMJESEČNI FINANCIJSKI
IZVJEŠTAJ**

za razdoblje 01. srpnja do 30. rujna 2013.

Sadržaj

Opće informacije.....	2
Izjava posloводства o odgovornosti	3
Međuzvještaj posloводства za razdoblje I - IX 2013.	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 2013. 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

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

Međuzvještaj posloводства za razdoblje I - IX 2013.

Komentar rezultata poslovanja

Društvo je u prvih devet mjeseci tekuće godine usprkos lošim vremenskim prilikama, nepovoljnom rasporedu blagdana i uvođenju viza za goste iz Rusije, ostvarilo 1% više noćenja u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Porast prosječnih cijena smještaja i pansionске hrane bilježe svi oblici smještaja. Zahvaljujući objektima koji posluju pod brendom Park Plaza, hoteli i apartmani bilježe 14% više prosječne cijene u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

Najveći udio u ukupnom broju noćenja, kao i prethodne godine, ostvarili su gosti iz Njemačke, Slovenije, Austrije i Italije. Gosti iz Velike Britanije ostvarili su 40% više noćenja u usporedbi s istim razdobljem prethodne godine. Porast broja noćenja u odnosu na prethodnu godinu bilježe gosti iz Slovenije, Austrije i Norveške, gosti iz Italije su ostvarili isti broj noćenja kao i lani, dok su najbrojniji gosti iz Njemačke ostvarili 5% manje noćenja u promatranom razdoblju. Pad noćenja ruskih gostiju u odnosu na prethodnu godinu iznosi 40%.

Povećanje prosječnih cijena rezultiralo je povećanjem poslovnih prihoda u promatranom razdoblju, u odnosu na prvih devet mjeseci prošle godine. Poslovni prihodi ostvareni su u iznosu od 286,6 milijuna kuna, odnosno veći su za 8,6% od poslovnih prihoda ostvarenih u istom razdoblju 2012. godine.

Poslovni rashodi, u promatranom razdoblju, iznose 214,3 milijuna kuna te su veći za 13,2% u odnosu na isto razdoblje 2012. godine. Do povećanja poslovnih rashoda došlo je zbog većeg obujma poslovanja, većeg troška amortizacije zbog novoobnovljenih objekata, rezerviranja novčanih sredstava temeljem pravnog spora s društvom Herculanea d.o.o.Pula koji nije još riješen, troškova legalizacije objekata u kampovima, rashoda neotpisane vrijednosti dugotrajne imovine nastale zbog ulaganja u dependansu hotela Histria i otpisa utuženih potraživanja nastalih zbog odlaska u stečaj dviju turističkih agencija iz Slovenije i Poljske.

Društvo je u razdoblju za koje se podnosi izvještaj ostvarilo financijski prihod u iznosu od 4,6 milijuna kuna. Povećanje financijskih prihoda, u odnosu na isto razdoblje 2012., rezultat je pozitivnog učinka tečajnih razlika nastalih revalorizacijom nedospjelih glavnica kredita izraženih u stranoj valuti.

Financijski rashodi, u promatranom razdoblju iznose 23,2 milijuna kuna. Troškovi kamata po kreditima iznose 16,4 milijuna kuna, a negativne tečajne razlike nastale revalorizacijom nedospjelih glavnica kredita izraženih u stranoj valuti iznose 6,4 milijuna kuna.

Arenaturist d.d. je u prvih devet mjeseci 2012. godine ostvarilo dobit u iznosu od 53,6 milijuna kuna, što predstavlja pad od 13,6% u odnosu na isto razdoblje 2012. godine, kada je Društvo ostvarilo 62,1 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, izuzev hotela Belvedere u Medulinu koji se priprema za temeljitu rekonstrukciju, biti će otvoreni tijekom novogodišnjih praznika, kada se očekuje njihova dobra popunjenost.

Ostale informacije

U promatranom tromjesečju nije bilo značajnije promjene vlasničke strukture.

Pregled najvećih dioničara Arenaturista na dan 30. rujna 2013. godine:

	Broj dionica	Udio u temeljnom kapitalu
W 2005 / Dvadeset Osam d.o.o.	1.618.263	74,15
Agencija za upravljanje državnom imovinom	42.590	1,95
Erste & Steiermarkische Bank d.d. / skrbnički račun	36.364	1,67
SG-SB d.d./ KD – Victoria fond	30.552	1,40
Zagrebačka banka d.d. / Unicredit Bank Austria AG	27.504	1,26
Ezio Piovesana	11.926	0,55
Dinova – Diona d.o.o.	11.273	0,52
Raiffeisenbank Austria d.d. / skrbnički račun	7.973	0,37
Zagrebačka banka d.d. / zbirni skrbnički račun / DF	7.239	0,33
Bakić Nenad	5.879	0,27
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>
209,00	146,33	187,02	408.171.150

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

Dana 28. 08. 2013. održana redovna Glavna skupština Društva na kojoj su usvojene slijedeće odluke:

1. Odluka o upotrebi dobiti, kojom se dobit nakon oporezivanja u iznosu 666.751,81 kuna za 2012. godinu prenosi u iduću godinu kao zadržana dobit.
2. Odluka o davanju razrješnice Upravnom odboru Društva, kojom se odobrava vođenje poslova Društva, te se daje razrješnica za poslovnu 2012. 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.
4. Odluka o izboru revizora Društva za 2013. godinu kojom se za revizora Društva imenuje PricewaterhouseCoopers d.o.o., Ulica kneza Ljudevita Posavskog 31, Zagreb.

Na dan 30.09.2013. Društvo je zapošljavalo 736 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

Izvještaj o novčanom tijeku

Izvještaj o promjenama kapitala

Bilješke uz financijske izvještaje

BILANCA
stanje na dan 30.09.2013.

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	1.061.908.796	1.074.008.067
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	4.256.078	3.767.326
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	2.578.861	2.247.318
3. Goodwill	006		
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	1.085.686	1.085.686
6. Ostala nematerijalna imovina	009	591.531	434.322
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	1.047.388.515	1.060.097.155
1. Zemljište	011	191.795.521	191.795.521
2. Građevinski objekti	012	784.879.077	795.087.464
3. Postrojenja i oprema	013	50.214.024	53.055.985
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	710.180	1.306.066
5. Biološka imovina	015		
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	1.562.542	473.090
7. Materijalna imovina u pripremi	017	8.040.722	7.154.702
8. Ostala materijalna imovina	018	10.186.449	11.224.327
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	696.609	575.992
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	151.690	151.690
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026	504.919	384.302
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	9.567.594	9.567.594
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	43.719.693	114.541.690
I. ZALIHE (036 do 042)	035	687.751	840.469
1. Sirovine i materijal	036	665.355	835.203
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	4.803	5.266
5. Predumovi za zalihe	040	17.593	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	15.417.136	40.023.869
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044	579.887	1.996.786
2. Potraživanja od kupaca	045	7.066.523	31.958.514
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	14.636	22.379
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	4.061.062	2.503.490
6. Ostala potraživanja	049	3.695.028	3.542.700
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	27.614.806	73.677.352
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059		
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	1.105.628.489	1.188.549.757
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	683.044.563	736.683.381
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	638.669.776
1. Zakonske rezerve	066	2.129.389	2.129.389
2. Rezerve za vlastite dionice	067	3.380	
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068	3.380	
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070	636.540.387	636.540.387
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071	58.035	58.035
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	072	0	666.752
1. Zadržana dobit	073		666.752
2. Preneseni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	666.752	53.638.818
1. Dobit poslovne godine	076	666.752	53.638.818
2. Gubitak poslovne godine	077		
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	59.004.291	54.206.900
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	1.734.357	1.734.357
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	57.269.934	52.472.543
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	311.036.275	347.218.127
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084	66.199.869	73.716.871
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	213.059.053	234.296.822
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	31.777.353	39.204.434
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	52.543.360	50.441.349
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094	2.125.918	1.271.304
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	22.746.046	13.789.829
4. Obveze za predujmove	097	2.121.921	1.397.300
5. Obveze prema dobavljačima	098	8.468.394	18.399.789
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	11.713.864	9.633.323
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	3.408.532	4.066.115
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	1.958.685	1.883.689
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106		
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	1.105.628.489	1.188.549.757
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 01.01.2013. do 30.09.2013.

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	263.781.721	202.046.131	286.538.271	215.229.046
1. Prihodi od prodaje	112	263.395.987	202.081.145	284.885.093	214.207.984
2. Ostali poslovni prihodi	113	385.734	-35.014	1.653.178	1.021.062
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	189.124.630	93.003.678	214.329.170	96.572.170
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	77.624.318	43.417.275	87.099.580	45.855.141
a) Troškovi sirovina i materijala	117	36.224.348	21.352.742	39.452.980	22.312.543
b) Troškovi prodane robe	118	923	423	5.044	3.565
c) Ostali vanjski troškovi	119	41.399.047	22.064.110	47.641.556	23.539.033
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	62.726.166	26.583.047	65.227.773	27.895.420
a) Neto plaće i nadnice	121	39.683.236	16.696.029	41.168.332	17.469.734
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	15.473.718	6.699.124	16.400.239	7.074.837
c) Doprinosi na plaće	123	7.569.212	3.187.894	7.659.202	3.350.849
4. Amortizacija	124	26.695.388	9.429.576	33.668.178	11.538.506
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	22.078.758	13.573.780	28.333.639	11.283.103
III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	2.156.175	608.816	4.594.946	1.283.828
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	2.149.212	606.927	4.586.438	1.281.028
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136	6.963	1.889	8.508	2.800
IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	14.727.585	6.191.124	23.165.229	12.241.703
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138	7.778.182	2.623.110	7.531.595	2.607.413
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	6.604.599	3.440.956	15.302.988	9.529.916
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141	344.804	127.058	330.646	104.374
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	265.937.896	202.654.947	291.133.217	216.512.874
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	203.852.215	99.194.802	237.494.399	108.813.873
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	62.085.681	103.460.145	53.638.818	107.699.001
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	62.085.681	103.460.145	53.638.818	107.699.001
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	0	0	0	0
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	62.085.681	103.460.145	53.638.818	107.699.001
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	62.085.681	103.460.145	53.638.818	107.699.001
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				

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2013. do 30.09.2013.

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	62.085.681	53.638.818
2. Amortizacija	002	26.695.388	33.668.178
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	11.676.576	2.056.815
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	12.087.752	8.823.936
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	112.545.397	98.187.747
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	27.058.944	24.606.732
3. Povećanje zaliha	010	352.507	152.719
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	27.411.451	24.759.451
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	85.133.946	73.428.296
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	16.570
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016		
3. Novčani primici od kamata	017	620.893	60.545
4. Novčani primici od dividendi	018	6.548	9.724
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	1.300.630	173.196
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	1.932.517	260.035
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	177.091.093	47.371.660
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023		52.579
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	177.091.093	47.424.239
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	175.158.576	47.164.204
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	287.536.693	46.598.086
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	287.536.693	46.598.086
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	131.413.632	26.799.632
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	131.413.632	26.799.632
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	156.123.061	19.798.454
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	66.098.431	46.062.546
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	534.340	27.614.806
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	66.098.431	46.062.546
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	66.632.771	73.677.352

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **1.1.2013** do **30.9.2013**

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	638.727.811	638.727.811
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	0	666.752
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	666.752	53.638.818
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	683.044.563	736.683.381
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.