



**TROMJESEČNI FINANCIJSKI
IZVJEŠTAJ**

za razdoblje 01.srpnja do 30.rujna 2009.

Sadržaj

Opće informacije	2
Izjava posloводства o odgovornosti	3
Izveštaj posloводства za razdoblje VII - IX 2009.	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.

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 2009. godine daju cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka financijskog položaja i poslovanja Arenaturist d.d.

Za izvršne direktore
Glavni izvršni direktor

Dr.sc. Igor Štoković

Izvještaj posloводства za razdoblje VII - IX 2009.

Komentar rezultata poslovanja

Glavna turistička sezona, razdoblje srpanj – rujan, protekla je prema našim očekivanjima. Recesija u gospodarstvima država iz kojih nam dolazi najveći broj gostiju ostavila je traga i u našim poslovnim rezultatima:

- Nakon prilično dobre predsezone, u mjesecu srpnju ove godine zabilježen je pad noćenja od 14% u odnosu srpanj prethodne godine, u kolovozu i rujnu ostvaren je veći broj noćenja u odnosu na prethodnu godinu tako da je ovogodišnje 3. tromjesečje u minusu od samo 2,5 % u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.
- Manjak ostvarenih noćenja uglavnom se odnosi na hotelski oblik smještaja, dok je broj ostvarenih noćenja u turističkim naseljima i kampovima na razini prošlogodišnjih.
- Ovogodišnja turistička sezona bila je bolja u segmentu tzv. vanpansionskih usluga zbog kvalitetnije ponude.
- Jedan od uspjeha u ovim kriznim vremenima smatramo i očuvanje radnih mjesta i pojačano sezonsko zapošljavanje radnika.
- Poslovni prihodi su u trećem tromjesečju ove godine zbog pada broja noćenja i manjih prosječnih cijena za 6,8% niži u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.
- Poslovni rashodi u promatranom razdoblju su veći za 3% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine uglavnom zbog povećanih troškova održavanja i povećanih troškova marketinga.
- Dobit iz poslovanja u promatranom razdoblju iznosi 56,6 milijuna kuna što je za 11,7 milijuna kuna manje od istog razdoblja prethodne godine.
- Neto financijski rashodi u promatranom razdoblju iznosili su 2,7 milijuna kuna, dok je u istom razdoblju prethodne godine ostvaren prihod od 0,8 milijuna kuna. Trošak kamata manji je za 0,5 milijuna kuna, dok je izostao pozitivni učinak revalorizacije imovine i obveza izraženih u stranim valutama prema srednjem tečaju Hrvatske narodne banke na dan 30. rujna 2009. koji je u istom razdoblju prethodne godine iznosio 4,0 milijuna kuna.

- Dobit za treće tromjesečje 2009. iznosi 53,8 milijuna kuna što je 15,2 milijuna kuna manje od dobiti za isto razdoblje prethodne godine.

Očekivanja do kraja 2009. godine i za slijedeću godinu

Očekujemo da će poslovanje u četvrtom tromjesečju biti na razini lanjskih rezultata.

Rezultati četvrtog tromjesečja ne mogu značajno poboljšati rezultat cijele godine koji će biti slabije od prethodne godine.

U 2010. godini očekujemo da će uvjeti poslovanja biti jednako složeni kao i ove godine jer je poznato da se turističko tržište oporavlja sporije i nakon što se stabilizira cjelokupno gospodarstvo.

Arenaturist će pojačanom marketinškom aktivnošću i ponudom novih usluga (all inclusive) na sve zahtjevnijem turističkom tržištu pokušati proširiti svoje tržište i stvoriti čvrstu bazu za budući razvoj. Uz ulaganja u edukaciju naših kadrova i kontrolom troškova nastojati ćemo postići bolje rezultate nego u 2009. godini.

Ostale informacije

U promatranom tromjesečju nije bilo značajnije promjene vlasničke strukture.

Pregled najvećih dioničara Arenaturista na dan 30. rujna 2009. godine:

	Broj dionica	Udio u temeljnom kapitalu
W 2005 / Dvadeset Osam d.o.o.	1.618.263	74,15
HPB d.d. / KD Investments – Victoria fond	55.255	2,53
Hrvatski fond za privatizaciju	42.443	1,94
Societe Generale-Splitska banka d.d. / Skandinaviska Enskilda Banken, Švedski rezidenti	42.000	1,92
Zagrebačka banka d.d. / Unicredit Bank Austria AG	28.170	1,29
Ezio Piovesana	11.844	0,54
Dinova – Diona d.o.o.	11.273	0,52
Raiffeisenbank Austria d.d. / skrbnički račun	8.473	0,39
Hypo Alpe-Adria-Bank d.d. / Gianpaolo de Lucca	4.493	0,21
Krotel d.o.o.	3.704	0,17
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>
66,00	40,00	65,01	141.884.325

Glavna skupština održana 24. rujna je zbog isteka mandata ponovo izabrala Upravni odbor, dok je Radničko vijeće izabralo svog predstavnika :

Upravni odbor	
Boris Ivesha	predsjednik
Heather Mulahasani	zamjenik predsjednika
Patrick Tribolet	zamjenik predsjednika
Chen Moravsky	član
Erik Honing	član
Stanko Zenzerović	član i predstavnik radnika
Marielle Stijger	član
Gerardus Nicolaas Meijssen	član
Šime Vidulin	član
Marcus Hubertus Gertrudis Vennekens	član
Abraham Thomas	član

Upravni odbor je na svojoj sjednici od 18.rujna 2009. donio odluku o produženju mandata izvršnim direktorima:

Izvršni direktori

Igor Štoković	glavni izvršni direktor
Milena Perković	izvršni direktor
Reuel Slonim	izvršni direktor
Kurt Kuen	izvršni direktor

Na redovnoj godišnjoj Glavnoj skupštini usvojene i slijedeće odluke:

- 1) Temeljem usvojenih godišnjih financijskih izvještaja, gubitak poslije oporezivanja u iznosu 5.583.152,04 kuna za 2008.godinu pokriti će se iz zadržane dobiti prethodnih godina.
- 2) Odobrava se vođenje poslova Arenaturist d.d. Pula Upravnom odboru Društva, te se daje razrješnica za poslovnu 2008. godinu.
- 3) Za revizora Društva, za 2009. godinu izabrana je revizorska tvrtka, PricewaterhouseCoopers d.o.o., A. Van Humbolta, Zagreb.

PRILOG 1. Financijski izvještaji

Bilanca

Račun dobiti i gubitka

Izvještaj o novčanom tijeku

Izvještaj o promjenama kapitala

Bilješke uz financijske izvještaje

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.07.

do

30.09.2009.

Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03203263

Matični broj subjekta (MBS): 040022901

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 47625429199

Tvrtna izdateljica: ARENATURIST d.d.

Poštanski broj i mjesto: 52100

PULA

Ulica i kućni broj: Smareglina ulica 3

Adresa e-pošte: uprava@arenaturist.hr

Internet adresa: www.arenaturist.com

Šifra i naziv općine/grada: 18 PULA

Šifra i naziv županije: 359 ISTARSKA

Broj zaposlenih: 537

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtna subjekta konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: VEIZOVIĆ DAMIR

(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 052/223811

Telefaks: 052/211759

Adresa e-pošte: dionice@arenaturist.hr

Prezime i ime: IGOR ŠTOKOVIĆ, MILENA PERKOVIĆ, REUEL SLONIM, KURT KUEN

(osoba ovlaštene za zastupanje)

Dokumentacija za objavu:

1. Finansijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz finansijske izvještaje)
2. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje finansijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan

30.09.2009.

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	961.538	951.792
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	31.720	30.588
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	926.934	918.233
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	517	604
IV. POTRAŽIVANJA	006		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	2.367	2.367
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	11.920	69.462
I. ZALIHE	009	694	612
II. POTRAŽIVANJA	010	9.593	26.845
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011		5.718
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	1.633	36.287
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	263	1.010
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014		
F) UKUPNO AKTIVA	015	973.721	1.022.264
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	555	555
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	722.419	740.040
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	43.650	43.650
II. KAPITALNE REZERVE	019		
III. REZERVE IZ DOBITI	020	643.230	643.230
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	41	90
V. ZADRŽANA DOBIT	022	42.550	35.498
VI. PRENESENI GUBITAK	023		
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024		17.572
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	7.052	
IX. MANJINSKI INTERES	026		
B) REZERVIRANJA	027	19.826	30.375
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	159.549	199.943
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	71.802	51.886
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	125	20
F) UKUPNO – PASIVA	031	973.721	1.022.264
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	032	555	555
DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	033		
2. Pripisano manjinskom interesu	034		

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje

01.07.

do

30.09.2009.

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI	035	186.440	136.905	182.082	127.567
1. Prihodi od prodaje	036	184.905	135.643	180.591	127.276
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037				
3. Ostali poslovni prihodi	038	1.535	1.262	1.491	291
II. POSLOVNI RASHODI	039	149.547	68.611	156.803	71.002
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040				
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041				
3. Materijalni troškovi	042	57.761	29.018	60.961	30.221
4. Troškovi osoblja	043	44.612	19.392	45.838	19.717
5. Amortizacija	044	26.817	8.944	26.267	8.694
6. Ostali troškovi	045				
7. Vrijednosno usklađivanje	046				
8. Rezerviranja	047			7.697	6.679
9. Ostali poslovni rashodi	048	4.005	2.793	4.321	315
III. FINANCIJSKI PRIHODI	049	4.213	4.193	772	-2.530
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050	4			
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	4.189	4.183	747	-2.540
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi)	053				
5. Ostali financijski prihodi	054	20	10	25	10
IV. FINANCIJSKI RASHODI	055	10.903	3.374	8.479	188
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056	2.445	821	2.442	823
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	8.458	2.553	6.037	-635
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058				
4. Ostali financijski rashodi	059				
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060				
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061				
VII. UKUPNI PRIHODI	062	190.653	141.098	182.854	125.037
VIII. UKUPNI RASHODI	063	160.450	71.985	165.282	71.190
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	30.203	69.113	17.572	53.847
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065				
XI. POREZ NA DOBIT	066				
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	30.203	69.113	17.572	53.847
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068				
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIV.* DOBIT PRIPISANA IMATELJIMA KAPITALA MATICE	069				
XV.* DOBIT PRIPISANA MANJINSKOM INTERESU	070				
XVI.* GUBITAK PRIPISAN IMATELJIMA KAPITALA MATICE	071				
XVII.* GUBITAK PRIPISAN MANJINSKOM INTERESU	072				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

u razdoblju 1.1.2009 do 30.9.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	073	30.203	17.572
2. Amortizacija	074	26.816	26.267
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	37.674	37.381
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076		
5. Smanjenje zaliha	077		82
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078		
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	94.693	81.302
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080		
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	43.146	17.978
3. Povećanje zaliha	082	79	
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	4.570	654
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	47.795	18.632
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	46.898	62.670
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086		
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087		
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088	4	
3. Novčani primici od kamata	089		
4. Novčani primici od dividendi	090		
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	234	
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	238	
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	15.817	16.462
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	40	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	157	87
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	16.014	16.549
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097	15.776	16.549
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098		
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099		18.949
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100		
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102		18.949
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	17.792	24.698
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104		
3. Novčani izdaci za financijski najam	105		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107		5.718
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	17.792	30.416
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109		
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110	17.792	11.467
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	13.330	34.654
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112		
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	4.823	1.633
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	13.330	34.655
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	18.153	36.287

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2009 do 30.9.2009

iznosi u tisućama kn

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Povećanje	Smanjenje	Tekuće razdoblje
1	2	31.12. prethodne godine		3	4
1. Upisani kapital	117	43.650			43.650
2. Kapitalne rezerve	118				
3. Rezerve iz dobiti	119	643.230			643.230
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	42.550		7.052	35.498
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-7.052	17.572	-7.052	17.572
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122				
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123				
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	41	49		90
9. Ostala revalorizacija	125				
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126				
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127	2.367			2.367
12. Zaštita novčanog tijeka	128				
13. Promjene računovodstvenih politika	129				
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130				
15. Ostale promjene kapitala	131				
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132		17.621		
16a. Pripisano imateljima kapitala matice	133				
16b. Pripisano manjinskom interesu	134				

Bilješke uz financijske izvještaje

U promatranom razdoblju nije bilo promjena računovodstvenih politika. Zbog razumijevanja pojedinih stavaka financijskih izvještaja, navodimo slijedeće bilješke:

(1) Kratkotrajna financijska imovina (AOP 11) se odnosi na deponirani iznos neiskorištenog dijela novog kredita Hypo Alpe-Adria-bank koji će se koristiti za plaćanje dobavljača za investicije.

(2) Dugoročne obveze i kratkoročne obveze (AOP 028 i 029) Društvo je u promatranom razdoblju povećalo svoje dugoročne obveze za primljena sredstva novog kredita Hypo Alpe-Adria-bank d.d. Zagreb po ugovoru koje sklopljen u svibnju 2009. i zbog reprogramiranja dospjelih rata kredita Zagrebačke banke koje su prebačene iz kratkoročnih u dugoročne obveze.

(3) Financijski prihodi (AOP 051) Promjene na ovoj poziciji su posljedica revalorizacije imovine i obveza izraženih u stranim valutama prema srednjem tečaju Hrvatske narodne banke na dan 30. rujna 2009. u odnosu na 31. prosinca 2008.

(4) Zadržana dobit (AOP 120) je umanjena za iznos gubitka 2008. temeljem odluke Glavne skupštine Društva.