



**TROMJESEČNI FINANCIJSKI
IZVJEŠTAJ**

za razdoblje 01.listopada do 31.prosinca 2009.

Sadržaj

Opće informacije	2
Izjava posloводства o odgovornosti	3
Izveštaj posloводства za razdoblje X - XII 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. listopada do 31. prosinca 2009. 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 prema privremenim podacima i mogu odstupati od konačnih financijskih izvještaja Društva za 2009. godinu.

Za izvršne direktore
Glavni izvršni direktor

Dr.sc. Igor Štoković

Izvještaj posloводства za razdoblje X - XII 2009.

Komentar rezultata poslovanja

- Rezultati za 4. tromjesečje 2009. godine bolji su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. Zbog toga što kampovi i turistička naselja čine oko 76% ukupnih smještajnih kapaciteta Društva, u 4. tromjesečju se ostvaruje tek oko 3% ukupnog turističkog prometa.
- U 2009. godini ostvareno je 1.160.386 noćenja što je za 1% slabiji rezultat u odnosu na 2008. godinu. U hotelima je ostvareno 7% manje noćenja, dok su turistička naselja ostvarila 2%, a kampovi 1% više noćenja u odnosu na prethodnu godinu.
- U segmentu tzv. vanpansionskih usluga, zbog kvalitetnije ponude, ostvareni su za 8% bolji rezultati u odnosu na prethodnu godinu.
- Jedan od uspjeha u ovim kriznim vremenima smatramo i očuvanje radnih mjesta i pojačano sezonsko zapošljavanje radnika.
- Poslovni prihodi su 2009. godine uglavnom zbog pada broja noćenja i nižih prosječnih cijena u hotelima, za 3% niži u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.
- Poslovni rashodi u promatranom razdoblju su veći za 2% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine uglavnom zbog povećanih troškova osoblja, održavanja, prodaje i marketinga, te rezerviranja.
- Gubitak prije oporezivanja u 2009. godini iznosi 12,2 milijuna kuna što je za 5,4 milijuna kuna više od istog razdoblja prethodne godine.

Očekivanja za 2010. godinu

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, na sve zahtjevnijem turističkom tržištu nastojati proširiti svoje tržište i stvoriti bazu za daljnji napredak.

Kako bi podigli kvalitetu usluga u našim objektima, za slijedeću godinu predviđamo povećati broj zaposlenih.

Budžetom za 2010. planirano je povećanje broja noćenja za 2% u odnosu na 2009. godinu uz povećanje prosječne cijene po noćenju što bi uz povećanje vanpansionske potrošnje gostiju i daljnju racionalizaciju troškova trebalo rezultirati većim prihodima i boljem financijskom rezultatu u odnosu na 2009. godinu.

Ostale informacije

U promatranom tromjesečju nije bilo značajnije promjene vlasničke strukture.

Pregled najvećih dioničara Arenaturista na dan 31. prosinca 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>
65,01	41,00	45,10	98.430.750

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

Izvršni direktori

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

PRILOG 1. Financijski izvještaji

Bilanca

Račun dobiti i gubitka

Izveštaj o novčanom tijeku

Izveštaj o promjenama kapitala

Bilješke uz financijske izvještaje

PRILOG 1.

Razdoblje izvještavanja:

01.10.

do

31.12.2009.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika-TFI-POD

Matični broj (MB): 03203263

Matični broj subjekta (MBS): 040022901

Osobni identifikacijski broj
(OIB): 47625429199

Tvrtka izdavateljica: 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: 390

(krajem tromjesečja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtke subjekata 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. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja
3. Izvješće uprave o stanju društva

M.P.

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

BILANCA
stanje na dan

31.12.2009.

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	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	002	961.538	945.898
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	003	31.720	30.327
II. MATERIJALNA IMOVINA	004	926.934	910.308
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	005	517	585
IV. POTRAŽIVANJA	006	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	007	2.367	4.678
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	008	11.920	22.217
I. ZALIHE	009	694	558
II. POTRAŽIVANJA	010	9.593	7.117
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	011	0	3.958
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	012	1.633	10.584
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	013	263	718
E) GUBITAK IZNAD KAPITALA	014	0	0
F) UKUPNO AKTIVA	015	973.721	968.833
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	016	555	555
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE	017	722.419	712.524
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	018	43.650	43.650
II. KAPITALNE REZERVE	019	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI	020	643.230	643.230
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	021	41	70
V. ZADRŽANA DOBIT	022	42.550	35.498
VI. PRENESENI GUBITAK	023	0	0
VII. DOBIT POSLOVNE GODINE	024	0	0
VIII. GUBITAK POSLOVNE GODINE	025	5.583	9.924
IX. MANJINSKI INTERES	026	0	0
B) REZERVIRANJA	027	19.826	30.550
C) DUGOROČNE OBVEZE	028	159.549	165.917
D) KRATKOROČNE OBVEZE	029	71.802	59.692
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	030	125	150
F) UKUPNO – PASIVA	031	973.721	968.833
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

01.10.

do

31.12.2009.

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	198.281	12.965	193.311	11.829
1. Prihodi od prodaje	036	196.940	12.035	191.118	10.527
2. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	037	0	0	0	0
3. Ostali poslovni prihodi	038	1.341	930	2.193	1.302
II. POSLOVNI RASHODI	039	189.322	40.899	193.555	37.352
1. Smanjenje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	040	0	0	0	0
2. Povećanje vrijednosti zaliha nedovršene proizvodnje	041	0	0	0	0
3. Materijalni troškovi	042	68.729	10.968	69.709	8.748
4. Troškovi osoblja	043	56.988	12.376	58.994	13.156
5. Amortizacija	044	35.655	8.838	35.037	8.770
6. Ostali troškovi	045	17.760	1.408	16.036	4.317
7. Vrijednosno usklađivanje	046	0	0	0	0
8. Rezerviranja	047	6.467	6.467	9.451	1.754
9. Ostali poslovni rashodi	048	3.723	842	4.328	607
III. FINANIJSKI PRIHODI	049	66	-4.147	349	-423
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	050	4	0	0	0
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	051	36	-4.153	316	-431
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	052	0	0	0	0
4. Nerealizirani dobitci (prihodi)	053	0	0	0	0
5. Ostali financijski prihodi	054	26	6	33	8
IV. FINANIJSKI RASHODI	055	15.797	4.894	12.340	3.861
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	056	3.265	820	3.265	823
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	057	12.532	4.074	8.249	2.212
3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	058	0	0	0	0
4. Ostali financijski rashodi	059	0	0	826	826
V. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	060	0	0	0	0
VI. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	061	0	0	0	0
VII. UKUPNI PRIHODI	062	198.347	8.818	193.660	11.406
VIII. UKUPNI RASHODI	063	205.119	45.793	205.895	41.213
IX. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	064	0	0	0	0
X. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	065	6.772	36.975	12.235	29.807
XI. POREZ NA DOBIT	066	-1.189	0	-2.311	0
XII. DOBIT RAZDOBLJA	067	0	0	0	0
XIII. GUBITAK RAZDOBLJA	068	5.583	0	9.924	0
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 31.12.2009

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	-6.772	-12.235
2. Amortizacija	074	35.655	35.037
3. Povećanje kratkoročnih obveza	075	7.239	17.254
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	076	0	1.918
5. Smanjenje zaliha	077	168	136
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	078	2.251	1.387
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	079	38.541	43.497
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	080	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	081	2.770	0
3. Povećanje zaliha	082	0	0
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	083	0	0
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti	084	2.770	0
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	085	35.771	43.497
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	086	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	087	2	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	088	4	0
3. Novčani primici od kamata	089	0	0
4. Novčani primici od dividendi	090	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	091	293	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	092	299	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	093	20.658	17.288
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	094	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	095	207	68
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	096	20.865	17.356
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	097	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	098	20.566	17.356
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	099	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	100	2.558	18.996
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	101	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	102	2.558	18.996
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	103	20.953	32.227
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	104	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	105	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	106	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	107	0	3.958
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	108	20.953	36.185
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	109	0	0
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	110	18.395	17.189
Ukupno povećanje novčanog tijeka	111	0	8.951
Ukupno smanjenje novčanog tijeka	112	3.190	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	113	4.823	1.633
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	114	0	8.951
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	115	3.190	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	116	1.633	10.584

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

od 1.1.2009 do #####

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	0			0
3. Rezerve iz dobiti	119	643.230			643.230
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	120	41.081		5.583	35.498
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	121	-5.583		4.341	-9.924
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	122	0			0
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	123	0			0
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	124	41	29		70
9. Ostala revalorizacija	125	0			0
10. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	126	0			0
11. Tekući i odgođeni porezi (dio)	127	2.367	2.311		4.678
12. Zaštita novčanog tijeka	128	0			0
13. Promjene računovodstvenih politika	129	0			0
14. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	130	0			0
15. Ostale promjene kapitala	131	0			0
16. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala	132		2.340	9.924	
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) Porez na dobit (AOP 066) Društvo je u 2009.godini umanjilo gubitak prije oporezivanja za iznos od 2.310 tisuća HRK koji se odnosi na priznavanje odgođene porezne imovine. U 2008. godini gubitak prije oporezivanja umanjen je za razliku između obveze za porez na dobit u iznosu od 280 tisuća HRK i priznavanja odgođene porezne imovine u iznosu od 1.469 tisuća HRK, što iznosi 1.189 tisuća HRK.