

FINANCIJSKO MEĐUIZVJEŠĆE DRUŠTVA I GRUPE  
ARENA HOSPITALITY GROUP D.D.

ZA TREĆE TROMJESEČJE I ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ -  
RUJAN 2022. GODINE

ARENA

HOSPITALITY GROUP

27. LISTOPADA 2022.

A MEMBER OF PPHE HOTEL GROUP

  
PARK  
PLAZA

artotel

ARENA  
HOTELS &  
APARTMENTS

ARENA  
CAMPSITES

PARTNER BRAND

  
RADISSON  
COLLECTION

## SADRŽAJ

MEĐUIZVJEŠĆE POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ – RUJAN 2022. GODINE.....	4
GLAVNI RIZICI GRUPE I DRUŠTVA.....	23
IZVJEŠĆE O KORPORATIVNOM UPRAVLJANJU .....	24
IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE TROMJESEČNIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA.....	28
PRILOG 1 FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI (NEREVIDIRANI) .....	30

# ARENA

HOSPITALITY GROUP

A MEMBER OF PPHE HOTEL GROUP



artotel



PARTNER BRAND



## MEĐUIZVJEŠĆE POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ – RUJAN 2022. GODINE

### Pregled

Predstavljamo rezultate za devet mjeseci 2022. godine. Izvješće predstavlja konsolidirane rezultate Arena Hospitality Group d.d. (AHG ili Društvo) i ovisnih društva u svim zemljama kojima poslujemo, odnosno Hrvatskoj, Njemačkoj, Mađarskoj, Srbiji i Austriji kao grupe (Grupa) i pojedinačne rezultate poslovanja Arena Hospitality Group d.d.-a.

### **Rekordni rezultati potaknuti snažnom ljetnom sezonom**

Zadovoljstvo nam je izvijestiti o izvanrednim rezultatima u trećem tromjesečju koje je završilo 30. rujna 2022. godine. Sa zadovoljstvom možemo izvijestiti o snažnoj ljetnoj sezoni i prvoj radnoj sezoni Grand Hotela Brioni nakon opsežne obnove, što je dovelo do ostvarenja najboljih rezultata u povijesti naše Grupe. Ovo je dokaz naše usmjerenosti i ustrajnosti u ispunjavanju naših temeljnih vrijednosti. Fokusirani smo na pružanje izvanrednog iskustva gostima, podizanju kvalitete proizvoda kontinuiranim ulaganjem u naš portfelj i transformiranje tržišne potražnje kako bismo ostvarili više prihoda i stvorili dugoročnu vrijednost za dioničare.

S oporavkom turističke industrije na mnogim europskim tržištima koji nastavlja dobivati na snazi, dosadašnji poslovni rezultati Grupe premašili su razine iz 2019. godine sa značajnim ubrzanjem ukupnog rasta prihoda od 7% i EBITDA od 10% u usporedbi s istim razdobljem 2019. U odnosu na prošlu godinu, dosadašnji prihod Grupe od 739,6 milijuna kuna porastao je za 78%, a EBITDA od 274,6 milijuna kuna za 69%.

Ovaj rast u odnosu na 2019. i izniman porast u odnosu na prošlu godinu označava i oporavak poslovanja u cjelini, posebno u Hrvatskoj gdje su prihodi od početka godine premašili 18%, a EBITDA 22% u odnosu na 2019.

Poslovanje u prvih devet mjeseci posebno je podržano rezultatima trećeg tromjesečja (srpanj – rujna), gdje je ukupni prihod premašio za 21%, a EBITDA za 22% rezultate trećeg tromjesečja 2019. godine. Također je vrijedno napomenuti da je ovo bila rekordna razina prihoda i EBITDA-e u jednom tromjesečju u povijesti Grupe. RevPAR se značajno poboljšao potaknut velikom popunjenošću i impresivnim povećanjem cijene u svim tržišnim segmentima.

Kao posljedica gore navedenog, Grupa je ostvarila vrlo snažne rezultate u razdoblju od srpnja do rujna 2022. godine, pri čemu su njezin RevPAR i ukupni prihodi premašili treće tromjesečje 2019. godine. Ovaj ohrabrujući rezultat podržan je rastom RevPAR-a od 32% u Hrvatskoj zahvaljujući snažnom rastu cijene u hotelima, kampovima i turističkim naseljima. S druge strane, njemačka regija nastavila je s oporavkom s rastom RevPAR-a od 9% i rastom prihoda od 4% u odnosu na razdoblje srpanj – rujna 2019. godine. To označava pozitivan oporavak poslovanja gradskog portfelja Grupe. U rujnu su njemački hoteli ostvarili popunjenost od 77% i ADR-om od 167,3 eura, što je 26,5% iznad ADR-a iz 2019. godine, a podržani su snažnim rezultatima segmenta sajмова i događanja.

### **Temelji za buduću rast**

Jasna strategija Arene tijekom godina učinila je da nakon pandemije izađemo jači i otporniji. Nedavna ulaganja Grupe u Arena Verudela Beach resort, kamp Arena Grand Kažela i kamp Arena Stoja (prva faza) omogućila su repositioniranje ovih objekata, a njihova nova pozicija na tržištima više klase rezultirala je snažnim rastom prosječnih cijena smještaja. Ukupni prihodi ovih objekata porasli su 46% u odnosu na 2019. godinu, što je rezultiralo snažnim povratom na ulaganja.

Arena One 99 Glamping nastavio je uzlazni rast, a kamp je ostvario najbolje rezultate ikad s rastom prihoda od 31% u odnosu na 2019. godinu.

# ARENA

HOSPITALITY GROUP

Ovi rezultati učvršćuju Areninu viziju kontinuiranog ulaganja i repozicioniranja postojećeg portfelja pokrećući organski rast poslovanja.

Grand Hotel Brioni, Radisson Collection Hotel, poslovao je u skladu s našim početnim očekivanjima nakon puštanja hotela u rad u svibnju ove godine. Ovo je bila njegova prva godina poslovanja nakon obnove, hotel je pozicioniran kao hotel visoke klase i postigao je vrlo snažne prosječne cijene smještaja veće od 2.600,00 kuna po noći.

art'otel budapest ispunjava očekivanja otkako je otvoren u lipnju ove godine nakon uspješnog završetka prve faze repozicioniranja. Gosti hotela dobro su prihvatili opsežno redizajniranje i renoviranje javnih prostorija.

Ulaganje u hotel Arena Franz Ferdinand u Nassfeldu, Austrija, napreduje prema planu s ciljem završetka prije početka zimske sezone u prosincu 2022. godine. Ovo će ulaganje rezultirati potpuno klimatiziranim hotelom i novim wellness sadržajima sa unutarnjim i vanjskim bazenom.

Grupa je i dalje izložena visokoj inflaciji koja prevladava diljem Europe, što negativno utječe na troškove nabave dobara i usluga. Na predviđenu profitabilnost u narednim mjesecima utječu sve veći operativni troškovi, režije i plaće. Grupa radi na brojnim inicijativama za očuvanje energije u svim svojim operacijama, a također planira ulagati u solarnu energiju s ciljem smanjenja troškova energije.

Grupa je pokrenula svoj drugi program otkupa vlastitih dionica s namjerom otkupa do 100.000 svojih dionica. Program je pokrenut 15. rujna 2022. godine i trajat će do 15. rujna 2024. godine. Program označava nastavak nastojanja Uprave da poveća vrijednost za svoje dioničare i usmjeren je, između ostalog, na povećanje likvidnosti dionica.

art'otel budapest



## Važni događaji

- Ukupni konsolidirani prihodi iznosili su 739,6 milijuna kuna, čineći rast od 78% na godišnjoj razini te 7% u odnosu na ukupne prihode iz 2019. godine, što je rezultat snažne ljetne sezone u Hrvatskoj i nastavak trendova oporavka u ostalim operativnim regijama, posebno u Njemačkoj.
- U Hrvatskoj ukupni prihodi iznosili su 591,0 milijun kuna predstavljajući rast od 55% na godišnjoj razini i premašuju ukupne prihode iz 2019. godine za 18%.
- Uspješan rast poslovanja kampova u Hrvatskoj nakon ulaganja, posebno kampova Arena Grand Kažela i Arena One 99 Glamping, koji ostvaruju snažan rast prosječne cijene smještaja zahvaljujući repositioniranoj ponudi.
- Promjena u strukturi poslovnih segmenata s većim udjelom doprinosa kampova u prihodima u Hrvatskoj gdje je ostvareno 38% ukupnih prihoda u 9 mjeseci 2022. godine u odnosu na 34% ostvarenih u istom razdoblju 2019. godine. Jačanje doprinosa hotela u ukupnim prihodima s novootvorenim Grand Hotelom Brioni Pula koji je u kolovozu ostvario prosječnu cijenu smještaja od 2.842,0 kune.
- Poslovanje u Njemačkoj pokazuje ubrzane trendove oporavka, s rastom prihoda od čak 251% na godišnjoj razini te premašuje za 4% ukupne prihode ostvarene u trećem tromjesečju 2019. godine. U rujnu smo postigli popunjenost njemačkih hotela od 77% s prosječnom cijenom smještaja od 167,3 eura, što je 26,5% više od 2019. godine.
- Konsolidirano stanje novca od 410,0 milijun kuna poboljšava likvidnost i podržava budući rast.
- Druga faza obnove našeg hotela Arena Franz Ferdinand, Nassfeld, Austrija, za proširenje wellness sadržaja i izgradnju vanjskog bazena. U tijeku je renoviranje i hotela u Zagrebu, s očekivanim završetkom radova do drugog tromjesečja 2023.

## REZULTATI GRUPE

Ukupni prihodi značajno su se povećali na iznos od 739,6 milijuna kuna (2021. godina: 414,9 milijuna kuna). Prihodi od smještaja također su doživjeli snažan rast u odnosu na prošlu godinu i iznosili su 620,3 milijuna kuna (2021. godina: 352,5 milijuna kuna) kao rezultat poboljšane zauzetosti od 1.038,1 baznih poena, većeg broja prodanih soba za 41,6% i veće prosječne cijene smještaja od 24,5%, a koja je iznosila 732,7 kuna (2021. godina: 588,4 kuna).

EBITDA je bila pozitivna i iznosila je 274,6 milijuna kuna (2021. godina: 162,5 milijuna kuna), uglavnom zahvaljujući snažnim prihodima ostvarenima u svim regijama kao i poboljšanja RevPAR-a od 60,9% u odnosu na prošlu godinu.

## HRVATSKA

Od objave polugodišnjih rezultata Grupe 28. srpnja 2022., poslovanje u hrvatskim operacijama tijekom trećeg tromjesečja nadmašilo je očekivanja Uprave, pri čemu je ukupni prihod tijekom ovog ključnog razdoblja potražnje premašio prihode ostvarene u istom razdoblju 2019. za 24%.

Tijekom trećeg tromjesečja poslovna aktivnost bila je na rekordnoj razini u rezultatima, a svi naši objekti bili su otvoreni i služili su naše goste.

Ukupni prihodi su se povećali za 55,4% na 591,0 milijuna kuna (2021: 380,2 milijuna kuna). Povećanje prihoda od smještaja od 54,7% rezultat je povećanja prodanih soba od 29,7%. Prosječna cijena smještaja povećala se za 19,3% i iznosila je 699,3 kuna (2021: 586,3 kune), dok se zauzetost povećala za 745,6 baznih poena na 46,3%.

EBITDA je bila pozitivna i iznosila je 230,9 milijuna kuna (2021: 159,6 milijuna kuna).

Unatoč snažnom rastu prihoda, EBITDA je bila pod utjecajem povećanih troškova, naročito troškova energenata i troškova hrane, što je u konačnici rezultiralo smanjenom profitabilnošću. Povećanje troškova plaća rezultat je zapošljavanja većeg broja radnika potrebnih za pružanje usluga tijekom normaliziranog vrhunca ljetne sezone. Navedeno je također povećalo druge naknade zaposlenicima kao što su obroci za zaposlenike, smještaj i prijevoz kao i troškove obuke zaposlenika. To je dijelom rezultat povećanog udjela zaposlenika iz stranih zemalja. Dodatno, tijekom devet mjeseci priznali smo i određene jednokratne troškove vezane uz otvaranje Grand Hotela Brioni.

## NJEMAČKA

Općenito, tržišni uvjeti u Njemačkoj značajno su se poboljšali u trećem kvartalu, što je rezultiralo vrlo pozitivnim trendovima rezervacija. U razdoblju srpanj – rujna poslovali smo s četiri hotela i postigli zauzetost od 67% i ADR od 1.045 kuna, što je 36% više od istog razdoblja 2019. godine. Rezultati u rujnu 2022. podržani su jakim sajmovima u Berlinu (IFA, Inotrans) i Nurembergu (GalaBau). Ovo povećanje zauzetosti s kontinuirano visokim prosječnim cijenama smještaja znak je izgradnje povjerenja u putovanja i turizam u zemlji.

Na profitabilnost nepovoljno utječu sve veći troškovi plaća i viši troškovi dobave dobara i usluga povezani s inflacijom.

Ukupni prihodi povećali su se značajno za 251,1% na 109,2 milijuna kuna (2021: 31,1 milijun kuna). Prihodi od smještaja povećali su se za 268,2% na iznos od 93,9 milijuna kuna (2021: 25,5 milijuna kuna) kao rezultat povećanja prosječne cijene smještaja od 51,8%, a koja je iznosila 956,4 kune (2021: 630,1 kuna) te povećanja zauzetosti od 2.962,4 baznih poena na 50,4% (2021: 20,8%).

EBITDA je bila pozitivna i značajno se povećala na 43,6 milijuna kuna (2021: HRK 7,1 milijun kuna) najvećim dijelom zbog povećanja poslovne aktivnosti, ali isto tako zbog primljenih državnih potpora za plaće i operativne troškove. Ukupne državne potpore primljene za devet mjeseci iznosile su 21,7 milijuna kuna.

## CEE regija (Mađarska, Srbija, Austrija)

Operativna regija koju čine Mađarska, Srbija i Austrija povećala je poslovnu aktivnost najvećim dijelom zbog integracije hotela Arena Franz Ferdinand, Nassfeld, Austrija. Ovaj hotel imao je solidne rezultate dosežući zauzetost od 58,3%. Hotel je zatvoren 18. rujna zbog druge faze obnove. Ponovno otvaranje hotela planirano je za drugi tjedan prosinca kada počinje zimska sezona.

art'otel budapest ponovno je otvoren 15. lipnja nakon opsežnog redizajna i sa svim javnim prostorima renoviranim prema gornjem višem standardu. Tijekom razdoblja srpanj - rujna hotel još uvijek nije radio punim kapacitetom.

Arena 88 rooms, Beograd je otvoren tokom cijele godine. U razdoblju od srpnja do rujna hotel je postigao solidnu popunjenost od 47% te je na razini godine do danas ostvario ADR od 402 kune.

Ukupni prihodi značajno su se povećali na 33,9 milijuna kuna u usporedbi s prošlom godinom kada su iznosili 1,8 milijuna kuna. Prosječna cijena smještaja iznosila je 806,5 kuna dok je zauzetost bila na razini od 30,0%.

EBITDA je bila pozitivna i iznosila je 0,3 milijuna kuna. Državne potpore u Austriji iznosile su 0,6 milijuna kuna.

Na usporednoj razini (bez uključenja rezultata hotela Arena Franz Ferdinand i art'otel budapest u rezultat poslovanja za 2022. godinu), prihodi su se povećali sa 1,5 milijuna kuna na 4,9 milijuna, uglavnom kao rezultat poboljšanog poslovanja našeg hotela u Beogradu u usporedbi s prošlom godinom s razinom zauzetosti od 36,0% u odnosu na 20,6% u 2021. godini.

Na usporednoj razini EBITDA je ostala negativna i iznosila je 0,5 milijuna kuna u usporedbi s negativnih 1,1 milijuna kuna u prošloj godini.

## Razvoj

### Arena Franz Ferdinand, Nassfeld, Austrija

Grupa planira uložiti 22 milijuna kuna u proširenje wellness sadržaja, izgradnju vanjskog bazena te uređenje soba i javnih površina. Druga faza obnove počela je u drugoj polovici rujna nakon solidnih rezultata ljetne sezone. Radovi se planiraju dovršiti do prosinca 2022. Ova planirana investicija će repositionirati hotel kao odmaralište višeg ranga, s mogućnošću produženog razdoblja poslovanja tijekom zime i ljeta.

Arena Franz Ferdinand



### Projekt prenamjene u Zagrebu

Razvoj ovog lifestyle hotela visoke kategorije u centru Zagreba počeo je u jesen 2021. godine. Projekt uključuje prenamjenu kulture zgrade na vrhunskoj lokaciji u povijesnom srcu grada. Po otvorenju, ovaj hotel sa 118 soba uključivat će restoran i bar, wellness i SPA sadržaje, fitness centar, prostor za organizaciju događaja i parking. Hotel će uključivati i prvi i jedini krovni bazen i bar u Zagrebu, nudeći gostima upečatljiv pogled na grad.

Dok projekt napreduje bez ikakvih temeljnih građevinskih ili strukturalnih problema, kašnjenja i komplikacije povezane s opskrbnim lancem nepovoljno utječu na planirani završetak radova. Kao rezultat navedenoga, projekt se planira završiti u drugom tromjesečju 2023.

### Kamp Arena Stoja, Pula

Nakon završetka prve faze obnove u prvoj polovici 2022. godine, očekuje se početak druge faze repositioniranja kampa Arena Stoja (procijenjena vrijednost ulaganja 20 milijuna kuna), a koja započinje tokom studenog. Druga faza uključuje novi ulaz u kamp, opsežnu obnovu glavnog restorana i kafe bara zajedno s velikim infrastrukturnim nadogradnjama koje dodatno jačaju ponudu i privlačnost kampa.



## ODGOVORNO POSLOVANJE

Nadzorni odbor Društva osnovao je Odbor za održivost s ciljem daljnjeg jačanja Društva u kreiranju i provedbi strategije održivog poslovanja u budućnosti.

Grupa nastavlja svoju predanost podršci i davanju pozitivnog doprinosa lokalnim zajednicama u kojima razvija, posjeduje i upravlja hotelima, turističkim naseljima i kampovima.

### Podrška zajednici

Grupa je u trećem tromjesečju nastavila s tradicionalnom podrškom odabranim kulturnim i sportskim događanjima s ciljem promocije našeg glavnog tržišta.

Tradicionalno, u srpnju, Grupa je podržala 10. izdanje ISFMF-International Sound & Film Music Festivala koji se održao u pulskom Amfiteatru. Kulminacija festivala bila je projekcija jednog od najznačajnijih povijesnih filmova, Gladijator Ridleya Scotta, te dodjela Nagrade za životno djelo g. Scott Millan ISFMF. Kao dio potpore ISFMF-u, Grupa je imala zadovoljstvo ugostiti četverostrukog oscarom nagrađivanog dizajnera zvuka, Scotta Millana, u novootvorenom Grand Hotelu Brioni Pula, A Radisson Collection Hotel.

U suradnji s Turističkom zajednicom Istarske županije, Grand Hotel Brioni Pula, A Radisson Collection Hotel, bio je ponosni domaćin kapetanima, igračima i upravi Legends Team Kupa. Turnir koji se po prvi put održava u svijetu počeo je u Puli nakon finala u Dubaiju. Poznata imena poput Ivana Lendla i Pata Casha pobrinula su se za prijenose teniskih mečeva u cijelom svijetu i bili su izvrsna promocija Pule i Istre.

Grupa je podržala "Trku na prstenac" u Barbanu, vitešku igru koja je dio istarske kulturne baštine i tradicije, ali i uzbudljiva turistička atrakcija.

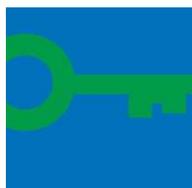
U trećem tromjesečju Grupa je bila partner Pulskog maratona i festivala svjetla Visualia koji je sredinom rujna u Pulu doveo brojne posjetitelje iz regije.

Nadalje, Grupa je nastavila s inicijativama potpore sportskim klubovima i udrugama iz domene kulture, među kojima su između ostalog Plivački klub Pula, Atletski klub Medulin, Fight Nation Championship, Backstage Live Jazz Festival, PUF (Pula Street Art Festival).

Kako bi podržali vatrogasce koji se tijekom ljeta bore s brojnim požarima, Grupa je donirala hranu koja im je potrebna za učinkovitije obavljanje svakodnevnih dužnosti.

### Održivo poslovanje uz *Green Key*

Arena Hospitality Group nastoji promicati održivi razvoj u zajednicama u kojima ostavljamo trag ekološkim, društvenim i upravljačkim praksama. Održivi razvoj shvaćamo kao osiguranje zdravog okoliša za sadašnje i buduće generacije. Iz tog razloga odlučili smo se pridružiti inicijativi *Green Key*. *Green Key* dodjeljuje se turističkim objektima koji zadovoljavaju kriterije ekološke i socijalne održivosti u 13 različitih područja. Cilj je dobiti *Green Key* certifikate za sve objekte do kraja 2022. godine, pri čemu su do srpnja 2022. godine svi naši hoteli u Njemačkoj već dobili odgovarajuće certifikate. Slijede hoteli u Austriji, Hrvatskoj i Srbiji.



**Green Key**

## TEKUĆE POSLOVANJE I OČEKIVANJA

Poslovanje nakon 30. rujna 2022. godine u skladu je s očekivanjima u svim našim operativnim regijama. Četvrto tromjesečje u godini obično je snažno tromjesečje u Njemačkoj, Mađarskoj i Srbiji, dok se većina objekata u Hrvatskoj zatvara, te se u tom periodu provodi redovno održavanje objekata. Zimska sezona u Austriji počinje početkom prosinca.

U cijeloj Grupi, trenutačni utjecaj sukoba u Ukrajini na naše poslovne rezultate je minimalan, a udio ruskih i ukrajinskih gostiju u prethodnim godinama iznosio je približno 2% ukupnog broja gostiju Grupe.

Nastavit ćemo napredovati u našim predanim investicijskim projektima u Hrvatskoj i Austriji, pripremati se za ulaganja u naše njemačko poslovanje i istraživati nove mogućnosti širenja u Hrvatskoj te srednjoj i istočnoj Europi.

U dobroj smo poziciji da imamo koristi od kontinuiranog oporavka na našim tržištima i ohrabreni smo potražnjom i aktivnostima vidljivima u cijelom portfelju. Ostajemo pozitivni u vezi s ovim obnovljenim zamahom u industriji putovanja i turizma, a s obzirom na naše novouređene i repositionirane objekte, očekujemo snažan rast u nadolazećim godinama.



RELI SLONIM, PREDsjedNIK UPRAVE

## ZNAČAJNI DOGAĐAJI TIJEKOM RAZDOBLJA SIJEČANJ - RUJAN 2022. GODINE

Pokrenut je Program otkupa vlastitih dionica s namjerom kupnje do 100.000 vlastitih dionica. Program je pokrenut 15. rujna 2022. i trajat će do 15. rujna 2024. Program označava nastavak nastojanja Uprave da poveća vrijednost za svoje dioničare i usmjeren je, između ostalog, na povećanje likvidnosti dionica.

## DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE

Nakon datuma bilance nije bilo značajnijih događaja.

## PREGLED POSLOVANJA DRUŠTVA I GRUPE

Sljedeća tablica predstavlja konsolidirane rezultate poslovanja Grupe za devet mjeseci 2022. godine:

### KONSOLIDIRANI KLJUČNI POKAZATELJI POSLOVANJA

	Izvešteno			Usporedivi rezultati <sup>1</sup>		
	Devet mjeseci do 30. rujna 2022.	Devet mjeseci do 30. rujna 2021.	Postotak promjene %	Devet mjeseci do 30. rujna 2022.	Devet mjeseci do 30. rujna 2021.	Postotak promjene %
Ukupni prihodi (u milijunima HRK)	<b>739,6</b>	414,9	78,3	<b>683,4</b>	414,1	65,0
Prihod od smještajnih jedinica (u milijunima HRK)	<b>620,3</b>	352,5	76,0	<b>581,5</b>	352,5	65,0
EBITDAR (u milijunima HRK)	<b>287,3</b>	174,6	64,5	<b>288,0</b>	177,8	62,0
EBITDA (u milijunima HRK)	<b>274,6</b>	162,5	69,0	<b>275,5</b>	165,7	66,3
Dobit/gubitak prije oporezivanja (u milijunima HRK)	<b>134,0</b>	72,9	83,8	<b>183,4</b>	79,6	130,4
Raspoložive sobe <sup>2</sup>	<b>1.845.375</b>	1.686.429	9,4	<b>1.743.168</b>	1.638.074	6,4
Stupanj zauzetosti % <sup>2</sup>	<b>45,9</b>	35,5	1.038,1 <sup>4</sup>	<b>47,1</b>	36,6	1.050,0 <sup>4</sup>
ADR (HRK) <sup>3</sup>	<b>732,7</b>	588,4	24,5	<b>707,6</b>	587,8	20,4
RevPAR (HRK)	<b>336,2</b>	209,0	60,9	<b>333,6</b>	215,2	55,0

<sup>1</sup> Usporedivi rezultati za 2022 ne uključuju poslovanje hotela Arena Franz Ferdinand, Nassfeld, Austrija, Grand Hotela Brioni Pula i art'otel budepest, Budimpešta

<sup>2</sup> Raspoložive sobe i izračun stupnja zauzetosti temelje se na operativnim danima.

<sup>3</sup> ADR predstavlja ukupan prihod smještajnih jedinica podijeljen s ukupnim brojem plaćenih jedinica koje popunjavaju gosti smještajnog objekta.

<sup>4</sup> baznih poena (bp).

Ukupni prihodi povećali su se za 78,3% na 739,6 milijuna kuna (2021: 414,9 milijuna kuna). Prihodi od smještaja povećali su se za 76,0% na 620,3 milijuna kuna (2021: 352,5 milijuna kuna) dok se stupanj zauzetosti povećao za 1.038,1 baznih poena na 45,9%, a prosječna cijena smještaja se povećala za 24,5% na 732,7 kuna (2021: 588,4 kuna).

EBITDA se povećala za 69,0% i iznosila je 274,6 milijuna kuna (2021: 162,5 milijuna kuna) najvećim dijelom zbog povećane poslovne aktivnosti te državnih potpora primljenih u Njemačkoj.

Grupa je nastavila koristiti državne potpore u našim njemačkim i austrijskim operacijama. Ukupne državne potpore za plaće iznosile su 1,5 milijun kuna (2021: 32,6 milijuna kuna), dok su potpore za operativne troškove iznosile 21,2 milijuna kuna za period siječanj – rujan 2022. godine (2021: 17,0 milijun kuna).

Grupa je usmjerena na očuvanje svoje likvidnosti i održivosti daljnjom optimizacijom svojih troškova. Važno je napomenuti da je Grupa likvidna, a njena novčana pozicija od 410,0 milijuna kuna predstavlja dodatnu sigurnost u trenutno neizvjesnom i nepredvidivom okruženju.

## PREGLED POSLOVANJA - HRVATSKA

Sljedeća tablica prikazuje rezultate poslovanja Grupe u Hrvatskoj, za devet mjeseci 2022. godine:

### KLJUČNI POKAZATELJI POSLOVANJA - hoteli, turistička naselja i kampovi

	Izvešteno			Usporedivi rezultati <sup>1</sup>		
	Devet mjeseci do 30. rujna 2022.	Devet mjeseci do 30. rujna 2021.	Postotak promjene %	Devet mjeseci do 30. rujna 2022.	Devet mjeseci do 30. rujna 2021.	Postotak promjene %
	Ukupni prihodi (u milijunima HRK)	<b>591,0</b>	380,2	55,4	<b>563,8</b>	379,7
Prihod od smještajnih jedinica (u milijunima HRK)	<b>504,1</b>	325,9	54,7	<b>484,1</b>	325,9	48,5
EBITDAR (u milijunima HRK)	<b>243,0</b>	171,5	41,7	<b>244,5</b>	171,2	42,8
EBITDA (u milijunima HRK)	<b>230,9</b>	159,6	44,7	<b>232,6</b>	159,3	46,0
Raspoložive sobe <sup>2</sup>	<b>1.558.310</b>	1.433.499	8,7	<b>1.524.495</b>	1.433.499	6,3
Stupanj zauzetosti % <sup>2</sup>	<b>46,3</b>	38,8	745,6 <sup>3</sup>	<b>46,8</b>	38,8	800,0 <sup>3</sup>
ADR (HRK) <sup>4</sup>	<b>699,3</b>	586,3	19,3	<b>678,8</b>	586,3	15,8
RevPAR (HRK)	<b>323,5</b>	227,4	42,3	<b>317,5</b>	227,4	39,6
FTE <sup>5</sup>	<b>797,8</b>	545,1	46,4	<b>680,2</b>	545,1	24,8

<sup>1</sup> Usporedivi rezultati za 2022 ne uključuju poslovanje Grand Hotela Brioni Pula.

<sup>2</sup> Raspoložive sobe i izračun stupnja zauzetosti temelje se na operativnim danima.

<sup>3</sup> baznih poena (bp).

<sup>4</sup> ADR predstavlja ukupan prihod smještajnih jedinica podijeljen s ukupnim brojem plaćenih jedinica koje popunjavaju gosti smještajnog objekta.

<sup>5</sup> Full time equivalent (FTE) predstavlja izračun na temelju ukupno plaćenih sati za sve radnike, podijeljen s plaćenim satima za prosječno puno radno vrijeme zaposlenika kako bi se postigao ukupan broj zbog konačnog ekvivalenta punog radnog vremena radnika.

Ukupni prihodi ostvareni u devet mjeseci 2022. godine bili su 55,4% veći od prošle godine i čak 18% iznad rekordne 2019. godine. Povećanje je rezultat povećanja RevPAR-a zajedno s povećanjem broja prodanih smještajnih jedinica.

ADR je bio 19,3% iznad prošle godine, zbog povećanog ADR-a u svim tipovima smještaja, dok je i različita podjela u segmentima također imala značajan utjecaj na ovo povećanje (ove godine imamo puno veći udio hotela u ukupnim prihodima dok su se prošle godine ukupni prihodi uglavnom odnosili na prihode od kampova koji su imali znatno manji ADR u odnosu na druge segmente).

EBITDA se povećala na 230,9 milijuna kuna (2021: 159,6 milijuna kuna). Povećani troškovi režija, troškovi hrane i povećanje troškova plaća negativno su utjecali na našu profitabilnost. Nadalje, u usporedbi s prošlom godinom nismo dobili državne potpore (2021: 14,0 milijuna kuna).

Na usporednoj razini EBITDA je iznosila 232,6 milijuna kuna, što pokazuje tek blagi porast s obzirom da je Grand Hotel Brioni pušten u rad kasnije tijekom godine nego što se prvobitno očekivalo. Povećanje popunjenosti hotela postupno se razvijalo, dok je fokus bio zadržati jake prosječne cijene smještaja. Stoga osnovica fiksnih troškova otvaranja hotela, uključujući isplaćene plaće, ima negativan utjecaj na krajnji rezultat.

## PREGLED POSLOVANJA – NJEMAČKA

Sljedeća tablica prikazuje rezultate poslovanja u Njemačkoj za devet mjeseci 2022. godine:

### KLJUČNI POKAZATELJI POSLOVANJA

	Izvršeno u kunama			Izvršeno u €		
	Devet mjeseci do 30. rujna 2022.	Devet mjeseci do 30. rujna 2021.	Postotak promjene %	Devet mjeseci do 30. rujna 2022.	Devet mjeseci do 30. rujna 2021.	Postotak promjene %
Ukupni prihodi (u milijunima HRK)	<b>109,2</b>	31,1	251,1	<b>14,5</b>	4,1	253,7
Prihod od smještajnih jedinica (u milijunima HRK)	<b>93,9</b>	25,5	268,2	<b>12,5</b>	3,4	267,6
EBITDAR (u milijunima HRK)	<b>43,6</b>	7,2	509,2	<b>5,8</b>	1,0	510,0
EBITDA (u milijunima HRK)	<b>43,6</b>	7,1	513,9	<b>5,8</b>	0,9	514,7
Raspoložive sobe <sup>1</sup>	<b>194.922</b>	194.922	0,0	<b>194.922</b>	194.922	0,0
Stupanj zauzetosti % <sup>1</sup>	<b>50,4</b>	20,8	2.962,4 <sup>2</sup>	<b>50,4</b>	20,8	2.962,4 <sup>2</sup>
ADR (HRK) <sup>3</sup>	<b>956,4</b>	630,1	51,8	<b>126,9</b>	83,7	51,6
RevPAR (HRK)	<b>481,9</b>	130,8	268,3	<b>64,0</b>	17,4	267,8
FTE <sup>4</sup>	<b>92,4</b>	73,3	26,0	<b>92,4</b>	73,3	26,0

<sup>1</sup> Raspoložive sobe i izračun stupnja zauzetosti temelje se na operativnim danima.

<sup>2</sup> Baznih poena (bp).

<sup>3</sup>ADR predstavlja ukupan prihod smještajnih jedinica podijeljen s ukupnim brojem plaćenih jedinica koje popunjavaju gosti smještajnog objekta.

<sup>4</sup> Full time equivalent (FTE) predstavlja izračun na temelju ukupno plaćenih sati za sve radnike, podijeljen s plaćenim satima za prosječno puno radno vrijeme zaposlenika kako bi se postigao ukupan broj zbog konačnog ekvivalenta punog radnog vremena radnika.

Poslovali smo u svim našim hotelima i postigli razinu popunjenosti naših hotela od 50,4%.

Ukupni prihodi značajno su se povećali za 251,1% na 109,2 milijuna kuna (2021: HRK 31,1 milijuna kuna). Prihodi od smještaja povećali su se za 268,2% na 93,9 milijuna kuna (2021: 25,5 milijuna kuna) dok se prosječna cijena smještaja povećala za 51,8% na 956,4 kune, a stupanj zauzetosti povećao se za 2.962,4 bazna poena na 50,4% (2021: 20,8%). Sve navedeno rezultiralo je značajnim povećanjem RevPAR-a za 268,3% na 481,9 kuna (2021: 130,8 kuna).

EBITDA se značajno povećala i iznosila je 43,6 milijuna kuna (2021: HRK 7,1 milijun kuna).

Državne potpore umanjile su troškove plaća za 0,5 milijuna kuna, te operativne troškove za 21,2 milijuna kuna tijekom razdoblja siječanj – rujna 2022. godine.

Gledajući unaprijed, očekuje se da će na našu profitabilnost u nadolazećim mjesecima utjecati sve veći operativni troškovi, režije i plaće uzrokovani visokom inflacijom i kolektivnim ugovorima o radu. Njemačka vlada najavila je ograničenje troškova plina i električne energije za potporu malim i srednjim poduzećima, ali potpuni detalji takvih potpora još nisu dostupni.

## PREGLED POSLOVANJA – MAĐARSKA, SRBIJA I AUSTRIJA

Sljedeća tablica prikazuje rezultate poslovanja u Mađarskoj, Srbiji i Austriji za devet mjeseci 2022. godine:

### KLJUČNI POKAZATELJI POSLOVANJA

	Izvršeno			Usporedivi rezultati <sup>1</sup>		
	Devet mjeseci do 30. rujna 2022.	Devet mjeseci do 30. rujna 2021.	Postotak promjene %	Devet mjeseci do 30. rujna 2022.	Devet mjeseci do 30. rujna 2021.	Postotak promjene %
Ukupni prihodi (u milijunima HRK)	<b>33,9</b>	1,8	1,783,3	<b>4,9</b>	1,5	226,7
Prihod od smještajnih jedinica (u milijunima HRK)	<b>22,3</b>	1,0	2,130,0	<b>3,4</b>	1,0	240,0
EBITDAR (u milijunima HRK)	<b>0,5</b>	(4,5)	n/a	<b>(0,3)</b>	(1,0)	(70,0)
EBITDA (u milijunima HRK)	<b>0,3</b>	(4,6)	n/a	<b>(0,5)</b>	(1,1)	(54,5)
Raspoložive sobe <sup>2</sup>	<b>92.143</b>	58.008	58,8	<b>23.751</b>	12.963	83,2
Stupanj zauzetosti % <sup>2</sup>	<b>30,0</b>	4,6	2.540,9 <sup>3</sup>	<b>36,0</b>	20,6	1.540,0 <sup>3</sup>
ADR (HRK) <sup>4</sup>	<b>806,5</b>	390,1	106,7	<b>402,4</b>	378,0	6,4
RevPAR (HRK)	<b>242,1</b>	18,0	1,247,7	<b>143,2</b>	77,1	85,6
FTE <sup>5</sup>	<b>88,5</b>	33,8	161,7	<b>33,3</b>	18,1	84,0

<sup>1</sup> Usporedivi rezultati za 2022 ne uključuju poslovanje hotela Arena Franz Ferdinand, Nassfeld, Austrija i hotela Art'otel Budapest, Budimpešta, Mađarska

<sup>2</sup> Raspoložive sobe i izračun stupnja zauzetosti temelje se na operativnim danima.

<sup>3</sup> Baznih poena (bp).

<sup>4</sup> ADR predstavlja ukupan prihod smještajnih jedinica podijeljen s ukupnim brojem plaćenih jedinica koje popunjavaju gosti smještajnog objekta.

<sup>5</sup> Full time equivalent (FTE) predstavlja izračun na temelju ukupno plaćenih sati za sve radnike, podijeljen s plaćenim satima za prosječno puno radno vrijeme zaposlenika kako bi se postigao ukupan broj zbog konačnog ekvivalenta punog radnog vremena radnika.

Ova operativna regija sastoji se od operacija u Mađarskoj, Srbiji i Austriji.

Naše novo zimsko turističko naselje u Nassfeldu, Austriji zatvoreno je 18. rujna zbog druge faze obnove i nadogradnje hotela u kojoj će, između ostalog, biti izgrađen novi bazen. Ponovno otvaranje hotela planirano je za drugi tjedan prosinca kada počinje zimska sezona.

Naš hotel u Budimpešti, ponovno otvoren u lipnju prvi put nakon pandemije i završetka renoviranja javnih prostora hotela, još uvijek ne radi punim kapacitetom.

Ostvarena EBITDA je bila pozitivna, i iznosila je 0,3 milijuna kuna (2021: negativna 4,6 milijuna kuna).

## REZULTATI UPRAVLJANJA I CENTRALIZIRANIH USLUGA

Sljedeća tablica prikazuje rezultate poslovanja upravljanja i centraliziranih usluga, za devet mjeseci 2022. godine:

	Devet mjeseci do 30. rujna 2022.	Devet mjeseci do 30. rujna 2021.	Postotak promjene %
Ukupni prihodi prije eliminacije (u milijunima kuna)	88,6	55,3	60,2
Eliminacija prihoda (u milijunima kuna)	(81,6)	(52,7)	54,8
Ukupni prihodi (u milijunima kuna)	7,0	2,6	169,2
EBITDA (u milijunima kuna)	(0,2)	0,4	n/a
FTE <sup>1</sup>	285,1	273,6	4,2

<sup>1</sup> Full time equivalent (FTE) predstavlja izračun na temelju ukupno plaćenih sati za sve radnike, podijeljen s plaćenim satima za prosječno puno radno vrijeme zaposlenika kako bi se postigao ukupan broj zbog konačnog ekvivalenta punog radnog vremena radnika.

Arena Hospitality Management d.o.o., podružnica Društva, sklopilo je ugovore o upravljanju za sve objekte u vlasništvu, djelomičnom vlasništvu, zakupu ili upravljanju Grupe u Hrvatskoj, Njemačkoj, Mađarskoj, Srbiji i Austriji. Arena Hospitality Management d.o.o. pruža usluge upravljanja svim tim objektima i ostvaruje prihode od naknada za upravljanje. Prihodi od hotela, koji se odnose na te objekte, eliminiraju se nakon konsolidacije kao prihod unutar Grupe. Nadalje, svi prihodi unutar Grupe ostvareni od strane centraliziranih usluga u Hrvatskoj i Njemačkoj eliminiraju se nakon konsolidacije kao prihod unutar Grupe.

U skladu s poslovanjem u Hrvatskoj i inozemstvu, ukupni ostvareni prihodi povećali su se za 60,2% na 88,6 milijuna kuna (2021: 55,3 milijuna kuna). Eksterni prihodi povećali su se sa 2,6 milijuna kuna na 7,0 milijuna kuna. EBITDA je bila negativna i iznosila je 0,2 milijuna kuna (2021: pozitivna 0,4 milijuna kuna).

## POVEZANE STRANE

Strane se smatraju povezane ako jedna strana ima sposobnost da kontrolira drugu stranu ili je pod zajedničkom kontrolom ili ima značajan utjecaj na drugu stranu pri donošenju financijskih ili poslovnih odluka. Društvo je pod kontrolom društva Dvadeset Osam d.o.o., koje ima u vlasništvu 52,48% dionica (53,15% isključujući trezorske dionice) na dan 30. rujna 2022. godine. Krajnji je vlasnik PPHE Hotel Grupa Limited koji indirektno ima u vlasništvu 100% dionica društva Dvadeset Osam d.o.o. Osim toga, sva druga društva iz Park Plaza Grupe smatraju se povezanim stranama. Detaljnije o ovisnim društvima uključenim u Grupi, molimo pogledajte stranicu 138 Godišnjeg izvješća i financijskih izvještaja za 2021. godinu.

a. Stanja iz odnosa s povezanim stranama:

	Grupa		Društvo	
	Na dan 30. rujna 2022.	Na dan 31. prosinca 2021.	Na dan 30. rujna 2022.	Na dan 31. prosinca 2021.
	HRK'000	HRK'000	HRK'000	HRK'000
<b>Imovina:</b>				
Kratkoročna potraživanja – Park Plaza Hotels Europe B.V.	33	-	33	-
Kratkoročna potraživanja – from joint ventures	565	68	-	-
Kratkoročna potraživanja – PPHE (Germany) B.V.	13	-	-	-
Kratkoročna potraživanja – PPHE Nuernberg Operator	-	-	14	63
Short-term receivables – Parkvondel Hotel Operator B.V.	14	-	-	-
Kratkoročna potraživanja – Arena Hospitality Management d.o.o.	-	-	740	736
Kratkoročna potraživanja – Park Plaza (Germany) Services GmbH	-	-	2	2
Kratkoročna potraživanja – Park Plaza Germany Holdings GmbH	-	-	5	-
Kratkoročna potraživanja – Germany Real Estate B.V.	-	-	3.409	9.993
Kratkoročna potraživanja – Arena 88 rooms d.o.o.	-	-	227	208
Kratkoročna potraživanja – Arena Franz Ferdinand GmbH	-	-	26	1.379
Kratkoročna potraživanja – SW Szállodaüzemeltető Kft	-	-	483	-
Kratkoročna potraživanja – Sugarhill Investments B.V.	-	-	3.972	1.376
Kratkoročna potraživanja – Ulika d.o.o.	-	-	534	47
Kratkoročna potraživanja – Mažurana d.o.o.	-	-	231	-
Dugoročni zajmovi dani zajedničkim pothvatima	52.177	46.832	-	-
Dugoročni zajmovi dani Sugarhill Investments B.V.	-	-	148.692	99.226
Dugoročni zajmovi dani Ulika d.o.o.	-	-	38.300	5,800
Dugoročni zajmovi dani Mažurana d.o.o.	-	-	120	-
Dugoročni zajmovi dani Germany Real Estate B.V.	-	-	135.087	144.227
<b>Obveze :</b>				
Obveze prema dobavljačima – Arena Hospitality Management d.o.o.	-	-	10.722	4,655
Obveze prema dobavljačima – PPHE (Germany) B.V.	6.053	16.115	-	-
Obveze prema dobavljačima – PPHE Nuernberg Operator	-	-	184	-
Obveze prema dobavljačima – Arena Franz Ferdinand GmbH	-	-	5	-
Obveze prema dobavljačima – SW Szállodaüzemeltető Kft	-	-	-	-
Obveze prema dobavljačima – Park Plaza Hotels Europe B.V.	8.700	2.432	8.700	2.432



b. Transakcije s povezanim stranama:

	Grupa		Društvo	
	Na dan 30. rujna 2022. HRK'000	Na dan 30. rujna 2021. HRK'000	Na dan 30. rujna 2022. HRK'000	Na dan 30. rujna 2021. HRK'000
Prihod od naknade za upravljanje – zajednički pothvati	2.086	261	-	-
Prefakturiranje troškova zaposlenih – Arena Hospitality Management d.o.o.	-	-	5.275	4.986
Prihod od ostalih usluga – zajednički pothvati	1.810	784	-	-
Troškovi naknade za upravljanje – Arena Hospitality Management d.o.o.	-	-	20.019	13.472
Nadoknada troškova za prodaju i marketing – Park Plaza Hotels Europe B.V.	23.617	15.175	23.617	15.175
Nadoknada troškova za prodaju i marketing – PPHE (Germany) B.V.	4.648	1.260	-	-
Prihodi od kamata – Sugarhill Investments B.V.	-	-	2.596	592
Prihodi od kamata – Ulika d.o.o.	-	-	497	-
Prihodi od kamata – Mažurana d.o.o.	-	-	1	-
Prihodi od kamata – Germany Real Estate B.V.	-	-	2.732	3.229
Prihodi od kamata – zajednički pothvati	794	653	-	-

## REZULTATI POSLOVANJA DRUŠTVA (KONSOLIDIRANI)

### KONSOLIDIRANI RAČUN DOBITI I GUBITKA

	30. rujna 2022. (Nerevidirano)	30. rujna 2021. (Nerevidirano)	Postotak promjene
<i>U milijunima kuna</i>			
Poslovni prihodi	739,6	414,9	78,3
Poslovni rashodi	(465,0)	(252,3)	84,3
<b>EBITDA</b>	<b>274,6</b>	<b>162,6</b>	<b>68,9</b>
Amortizacija	(84,2)	(77,5)	8,6
<b>EBIT</b>	<b>190,4</b>	<b>85,1</b>	<b>123,7</b>
Financijski prihodi	1,0	2,4	(58,3)
Financijski rashodi	(46,6)	(17,6)	164,8
Ostali rashodi	(12,3)	(4,2)	193,8
Ostali prihodi	0,1	12,4	(99,3)
Udio u rezultatima zajedničkih pothvata	1,4	(5,3)	(126,4)
<b>Ukupni prihodi</b>	<b>742,1</b>	<b>425,5</b>	<b>74,4</b>
<b>Ukupni rashodi</b>	<b>(608,1)</b>	<b>(352,7)</b>	<b>72,4</b>
<b>Dobit prije oporezivanja</b>	<b>134,0</b>	<b>72,9</b>	<b>84,0</b>
Porez na dobit	(1,3)	(3,2)	(59,4)
<b>Dobit nakon oporezivanja</b>	<b>132,7</b>	<b>69,6</b>	<b>90,6</b>

Ukupni poslovni prihodi povećali su se za 78,3% na 739,6 milijuna kuna (2021: 414,9 milijuna kuna) kao rezultat izvanredne poslovne aktivnosti u našim regijama i oporavka turističkog sektora od pandemije.

Ukupni poslovni rashodi povećali su se za 84,3% na 465,0 milijuna kuna (2021: 252,3 milijuna kuna) uslijed povećanja poslovne aktivnosti.

Kao rezultat gore navedenoga, EBITDA je iznosila 274,6 milijuna kuna (2021: 162,6 milijuna kuna). EBIT dobit iznosila je 190,4 milijuna kuna (2021: HRK 85,1 milijuna kuna). Amortizacija se povećala za 8,6% na iznos od 84,2 milijuna kuna (2021: 77,5 milijuna kuna) kao rezultat investicija u ovoj i prošloj godini.

Financijski prihodi iznosili su 1,0 milijun kuna (2021: 2,4 milijuna kuna) dok su se financijski rashodi povećali na iznos od 46,6 milijuna kuna (2021: 17,6 milijuna kuna), najvećim dijelom kao rezultat tečajnih razlika, dok su u prethodnoj godini tečajne razlike imale pozitivan utjecaj.

Ostali rashodi iznosili su 12,3 milijuna kuna i odnose se prvenstveno na troškove prije otvaranja hotela koji su bili u obnovi (art'otel Budapest i Grand Hotel Brioni).

Kao rezultat navedenoga, konsolidirana dobit prije oporezivanja iznosila je 134,0 milijuna kuna (2021: 72,9 milijun kuna).

Dobit nakon oporezivanja iznosila je 132,7 milijuna kuna (2021: 69,6 milijuna kuna).

## KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

(u milijunima kuna)

	30. rujna 2022. (Nerevidirano)	31. prosinca 2021. (Revidirano)	Postotak promjene
Dugotrajna imovina	3.004,0	2.896,3	3,7
Kratkotrajna imovina	492,3	440,0	11,9
<b>Ukupna imovina</b>	<b>3.496,3</b>	<b>3.336,3</b>	<b>4,8</b>
Ukupni kapital	1.717,3	1.569,0	9,5
Dugoročne obveze i rezerviranja	1.465,9	1.484,2	(1,2)
Kratkoročne obveze	313,1	283,1	10,6
Ukupne obveze	1.779,0	1.767,3	0,7
<b>Ukupni kapital i obveze</b>	<b>3.496,3</b>	<b>3.336,3</b>	<b>4,8</b>

Dugotrajna imovina se povećala za iznos od 107,7 milijuna kuna i iznosi 3.004,0 milijuna kuna (na dan 31. prosinca 2021: 2.896,3 milijuna kuna) prvenstveno kao rezultat investicija.

Kratkotrajna imovina povećala se za 52,3 milijuna kuna na iznos od 492,3 milijuna kuna (na dan 31. prosinca 2021: 440,0 milijuna kuna) uglavnom kao rezultat povećanja stanja novca Grupe. Stanje novca iznosilo je 410,0 milijuna kuna.

Dugoročne obveze i rezerviranja smanjile su se za 18,3 milijuna kuna na iznos od 1.465,9 milijuna kuna (na dan 31. prosinca 2021: 1.484,2 milijuna kuna), najvećim dijelom zbog otplate kredita i smanjenja obveza po financijskom najmu.

U veljači Grupa je potpisala izmjenu ugovora o najmu novog hotela u Zagrebu. Temeljem izmjena, zbog okolnosti uzrokovanih pandemijom COVID-19 i potresa koji je pogodio područje Zagreba i njihovog utjecaja na obnovu, došlo je do oslobađanja od plaćanja dijela godišnje naknade za godinu 2023., te plaćanja samo iznosa od 43.000 eura na ime godišnje naknade za 2023. godinu. Izvorna godišnja naknada iznosila je 430.000 eura. Budući da smanjenje plaćanja najma utječe samo na plaćanja koja dospijevaju nakon lipnja 2022. godine, praktično izuzeće iz MSFI-a 16 nije se moglo primijeniti, te je iznos oslobađanja plaćanja najma umanjio iznos imovine s pravom upotrebe.

Kratkoročne obveze povećale su se za 30,0 milijuna kuna na iznos od 313,1 milijuna kuna (na dan 31. prosinca 2021: 283,1 milijun kuna) najvećim dijelom radi povećanja obveza prema dobavljačima.

## REZULTATI POSLOVANJA DRUŠTVA (POJEDINAČNI)

### POJEDINAČNI RAČUN DOBITI I GUBITKA

	30. rujna 2022. (Nerevidirano)	30. rujna 2021. (Nerevidirano)	Postotak promjene
<i>(u milijunima kuna)</i>			
Poslovni prihodi	598,0	385,7	55,0
Poslovni rashodi	(380,1)	(228,1)	66,6
EBITDA	217,9	157,6	38,3
Amortizacija	(56,7)	(53,0)	7,0
EBIT	161,2	104,6	54,1
Financijski prihodi	6,0	3,9	53,8
Financijski rashodi	(11,6)	(10,6)	9,4
Ostali rashodi	(7,2)	(4,0)	77,9
Ostali prihodi	0,0	12,3	n/a
Ukupni prihodi	604,0	397,9	51,8
Ukupni rashodi	(455,6)	(291,7)	56,2
Dobit prije oporezivanja	148,4	106,2	39,8
Porez na dobit	0,0	0,0	n/a
Dobit nakon oporezivanja	148,4	106,2	39,8

Poslovni prihodi povećali su se za 55,0% na 598,0 milijuna kuna (2021: 385,7 milijuna kuna) kao rezultat povećanja poslovnih aktivnosti i snažne ljetne sezone u Hrvatskoj tijekom koje su svi objekti radili punim kapacitetom (osim Grand Hotela Brioni koji je otvoren u svibnju 2022. godine postupno povećavajući popunjenost dok se fokusiramo na strategiju usmjerenu na cijene smještaja). Posljedično, poslovni rashodi povećali su se za 66,6% na 380,1 milijuna kuna (2021: 228,1 milijuna kuna).

EBITDA dobit iznosila je 217,9 milijuna kuna (2021: HRK 157,6 milijuna kuna).

EBIT dobit se povećala na iznos od 161,2 milijuna kuna (2021: 104,6 milijuna kuna). Amortizacija se povećala na iznos od 56,7 milijuna kuna (2021: 53,0 milijuna kuna).

Financijski prihodi povećali su se za 53,8% na iznos od 6,0 milijuna kuna zbog prihoda od kamata na zajmove povezanim društvima. Financijski rashodi povećali su se za 9,4% na 11,6 milijuna kuna (2021: 10,6 milijuna kuna) uglavnom kao rezultat povećanja troška kamata na kredite banaka.

Kao rezultat navedenoga, dobit prije oporezivanja povećala se na iznos od 148,4 milijuna kuna (2021: 106,2 milijuna kuna).

Dobit nakon oporezivanja povećala se do istog iznosa od 148,4 milijuna kuna (2021: 106,2 milijun kuna).

## POJEDINAČNI IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

(u milijunima kuna)	30. rujna 2022. (Nerevidirano)	31. prosinca 2021. (Revidirano)	Postotak promjene
Dugotrajna imovina	2.735,7	2.594,7	5,4
Kratkotrajna imovina	369,0	312,6	18,0
Ukupna imovina	3.104,7	2.907,3	6,8
Ukupni kapital	2.122,9	1.978,0	7,3
Dugoročne obveze i rezerviranja	756,0	766,0	(1,3)
Kratkoročne obveze	225,8	163,3	38,3
Ukupne obveze	981,8	929,3	5,6
Ukupni kapital i obveze	3.104,7	2.907,3	6,8

Dugotrajna imovina se povećala za iznos od 141,0 milijuna kuna na 2.735,7 milijuna kuna (na dan 31. prosinca 2021: 2.594,7 milijuna kuna) prvenstveno zbog ulaganja u dugotrajnu imovinu i danih zajmova povezanim društvima.

Kratkotrajna imovina se povećala za 56,4 milijuna kuna na 369,0 milijuna kuna (na dan 31. prosinca 2021: 312,6 milijuna kuna) uglavnom kao rezultat povećanja stanja novca. Stanje novca iznosilo je 317,0 milijuna kuna.

Dugoročne obveze i rezerviranja smanjile su se za 10,0 milijuna kuna na 756,0 milijuna kuna (na dan 31. prosinca 2021: 766,0 milijuna kuna) uglavnom zbog otplate kredita.

Kratkoročne obveze povećane su za 62,5 milijuna kuna na 225,8 milijuna kuna (na dan 31. prosinca 2021: 163,3 milijuna kuna) prvenstveno zbog povećanja obveza prema dobavljačima te kredita banaka.

GLAVNI RIZICI GRUPE I DRUŠTVA  
IZVJEŠTAJ O KORPORATIVNOM UPRAVLJANJU

ARENA

HOSPITALITY GROUP

A MEMBER OF PPHE HOTEL GROUP



artotel



PARTNER BRAND



## GLAVNI RIZICI GRUPE I DRUŠTVA

Glavni rizici su navedeni u financijskim izvještajima Društva za godinu koja je završila 31. prosinca 2021. godine. Kontinuirano procjenjujemo i pratimo naše promjenjivo okruženje upravljanja rizikom.

Svjesni smo novih prijetnji povezanih s neuobičajeno visokom inflacijom, fluktuacijama valutnih tečajeva i događajima u Ukrajini.

Visoka inflacija utječe na trenutne troškove dobave dobara i usluga koje je teško ublažiti. Nedavni događaj u istočnoj Europi također povećava cijene goriva i energije. Sve to vrši pritisak na financijski učinak poslovanja. Te se promjene promatraju kratkoročno do srednjoročno, no teško je procijeniti dugotrajne učinke tih gospodarskih kretanja. Ova povećanja troškova se nadoknađuju i odražavaju na cijene za goste u doglednoj budućnosti.

Grupa nastavlja nabavljati i trošiti u valuti svojih prihoda što je više moguće, stoga je utjecaj valutnih fluktuacija u velikoj mjeri sveden na minimum.

Dok se prekid opskrbnog lanca nastavlja, ne susrećemo se s većim problemima koji bi utjecali na našu sposobnost da učinkovito služimo našim gostima i u mogućnosti smo isporučiti kvalitetnu uslugu kao i obično.

Dva kredita za financiranje uzeta 2022. godine imala su vrlo konkurentne fiksne kamatne stope u skladu s našim očekivanjima, stoga nismo iskusili nepovoljnu situaciju s kamatnim stopama budući da su većina naših kamatnih stopa fiksne stope.

Društvo se suočava s rizicima koji su zajednički za hotelsku industriju. Ti rizici uključuju pandemiju COVID-19 odnosno strategije suzbijanja i kontrole pandemije koje primjenjuju Vlade i regionalni stožeri te utjecaj klimatskih promjena na turizam.

Trenutno, najznačajniji od tih rizika odnosi se na čimbenike, koji su zajednički za hotelijerstvo i izvan su kontrole Društva. Bez obzira na ograničenu kontrolu, koju Društvo ima nad tim rizicima, kontinuirao se ulažu napore kako bi se osiguralo da Društvo može iskoristiti resurse i imovinu i nastaviti pronalaziti izvore prihoda u otežanim tržišnim uvjetima. Pored toga, Društvo je u dobroj poziciji da upravlja rizicima na društveno odgovoran način kroz racionalizaciju troškova i određivanje prioriternih aktivnosti ostvarenja dugoročnih interesa Društva i njegovih dionika.

Detaljnije o rizicima s kojima se suočava Grupa, molimo pogledajte od stranice 24 do 30 godišnjeg izvještaja Društva za 2021. godinu.

## IZVJEŠĆE O KORPORATIVNOM UPRAVLJANJU

### KODEKS KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

Društvo primjenjuje Kodeks korporativnog upravljanja Zagrebačke burze 2020 (Novi Kodeks) koji su u listopadu 2019. godine usvojile Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga i Zagrebačka burza (ZSE) i to po načelu "primijeni ili objasni". Društvo postupa u skladu s navedenim načelom te gdje je primjenjivo navodi razloge za nepostupanje u skladu s preporukama Novog Kodeksa. Društvo je objavilo svoj godišnji upitnik o korporativnom upravljanju za 2021. godinu te je u njemu pojasnilo detalje o načinu na koji primjenjuje Novi Kodeks. Društvo također u svom svakodnevnom poslovanju postupa u skladu s Pravilima ZSE-a.

### GLAVNA SKUPŠTINA

Redovna sjednica Glavne skupština Društva održana je 31. svibnja 2022. godine. Na toj je Glavnoj skupštini:

- razmatrano Godišnje izvješće Društva za 2021. godinu (konsolidirano i nekonsolidirano) kao i izvješće o radu Nadzornog odbora tijekom 2021. godine;
- donesena je odluka o upotrebi dobiti ostvarene u 2021. godini;
- dana je razrješnica članovima Nadzornog odbora i članovima Uprave za njihov rad u 2021. godini;
- donesena je odluka o odobravanju Izvješća o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora za 2021. godinu;
- imenovan je revizor Društva za konsolidirana i nekonsolidirana izvješća za 2022. godinu;
- donesena je odluka o izboru članova Nadzornog odbora;
- donesena je odluka o davanju ovlasti Upravi Društva za stjecanje vlastitih dionica.

### SJEDNICE NADZORNOG ODBORA

Članovi Nadzornog odbora su: Boris Ernest Ivesha (predsjednik), Yoav Arie Papouchado (zamjenik predsjednika), Kevin Michael McAuliffe, Ivana Matovina, Amra Pende, Lorena Škuflić i Goran Nikolić.

Nadzorni odbor održao je pet sjednica u prvih devet mjeseci 2022. godine:

- 25. veljače 2022. godine, kada je, između ostalog, odobren Godišnji izvještaj Društva za 2021. godinu (konsolidirani i nekonsolidirani) te je osnovan Odbor za održivost s ciljem osnaživanja Društva u izradi i provedbi strategije održivog poslovanja u budućnosti;
- 27. travnja 2022. godine kada je, između ostalog, razmatran nerevidirani konsolidirani i nekonsolidirani tromjesečni izvještaj Društva za prvo tromjesečje 2022. godine, Nadzorni odbor je donio odluke vezane za održavanje Glavne skupštine te je usvojeno Izvješće o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora za 2021. godinu;
- 31. svibnja 2022. godine, nakon odluke Glavne skupštine o imenovanju članova Nadzornog odbora, konstituiran je novi Nadzorni odbor Društva i imenovani su članovi Odbora za reviziju, Odbora za imenovanja, Odbora za nagrađivanje i Odbora za održivost;
- 27. srpnja 2022. godine, kada je, između ostalog, razmatran nerevidirani konsolidirani i nekonsolidirani tromjesečni izvještaj Društva za drugo tromjesečje 2022. godine te nerevidirani konsolidirani i nekonsolidirani polugodišnji izvještaj Društva za prvih šest mjeseci 2022. godine;
- 14. rujna 2022. godine, kada je, između ostalog, odobren Program otkupa vlastitih dionica Društva.



## ODBORI NADZORNOG ODBORA

U prvih devet mjeseci 2022. godine održane su sljedeće sjednice odbora Nadzornog odbora:

- Odbor za nagrađivanje održao je sjednicu 27. travnja 2022., na kojoj je, između ostalog, usvojio preporuku Nadzornom odboru za usvajanje Izvješća o primicima članova Uprave i Nadzornog odbora za 2021. godinu te 27. srpnja 2022., na kojoj je, između ostalog, razmatran varijabilni dio primitaka članova Uprave Društva;
- Revizorski odbor održao je sjednice 25. veljače 2022., na kojoj je razmatrao Godišnje izvješće Društva za 2021. godinu (konsolidirano i nekonsolidirano), 27. travnja 2022. na kojoj je, između ostalog, usvojio preporuku za imenovanje revizora Društva za 2022. godinu te 27. srpnja 2022. na kojoj su, između ostalog, razmatrane teme budućeg plana rada i pravilnika o radu Revizorskog odbora;
- Odbor za imenovanja održao je sjednicu 27. travnja 2022. na kojoj je, između ostalog, usvojio preporuku Nadzornom odboru da predloži Glavnoj skupštini usvajanje odluke o izboru članova Nadzornog odbora;
- Odbor za održivost održao je sjednicu 27. srpnja 2022. na kojoj je usvojio preporuku Nadzornom odboru za usvajanje Odluke o nadležnostima Odbora za održivost.

## SJEDNICE UPRAVE

Uprava Društva primarno donosi odluke na sastancima koji se održavaju osobno ili na daljinu, u skladu s primjenjivim propisima te odredbama Statuta Društva. Uprava Društva održava redovne mjesečne (i prema potrebi češće) sastanke kako bi analizirala operativne aktivnosti u Grupi te se zapisnici s takvih sjednica čuvaju za buduće potrebe i analize.

Najznačajnije sjednice Uprave u prvih devet mjeseci 2022. godine bile su:

- 25. veljače 2022. na kojoj je, između ostaloga, usvojeno financijsko izvješće za četvrto tromjesečje 2021. godine i Godišnje izvješće za 2021. godinu (konsolidirano i nekonsolidirano);
- 27. travnja 2022. godine na kojoj je, između ostaloga, usvojeno financijsko izvješće za prvo tromjesečje 2022. godine (konsolidirano i nekonsolidirano);
- 27. srpnja 2022. godine na kojoj je, između ostalog, usvojen nerevidirani konsolidirani i nekonsolidirani tromjesečni izvještaj Društva za drugo tromjesečje 2022. godine te nerevidirani konsolidirani i nekonsolidirani polugodišnji izvještaj Društva za prvih šest mjeseci 2022. godine;
- 14. rujna 2022. godine na kojoj je usvojen Program otkupa vlastitih dionica

## VLASNIČKA STRUKTURA

Temeljni kapital Društva iznosi 102.574.420,00 kuna i podijeljen je na 5.128.721 redovnih dionica oznake ARNT-R-A bez nominalnog iznosa. Na dan 30. rujna 2022. godine, od ukupnog broja dionica Društva 64.084 je trezorskih dionica. Dioničari s udjelima od 3% i više u upisanom temeljnom kapitalu Društva prikazani su u tablici:

		Udio u temeljnom kapitalu uključujući trezorske dionice (%)	Udio u temeljnom kapitalu isključujući trezorske dionice (%)
1	DVADESET OSAM D.O.O. (a member of the PPHE Hotel Group)	52,48%	53,15%
2	OTP BANKA D.D./ AZ OMF kategorije B	11,93%	12,08%
3	ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK D.D./ PBZ CO OMF - KATEGORIJA B	8,61%	8,72%
4	OTP BANKA D.D./ ERSTE PLAVI OMF kategorije B	7,35%	7,45%

## VREDNOVANJE

U kunama	Zadnjih 12 mjeseci koji završavaju 30. rujna 2022.		
	Najviša	Najniža	Zadnja
<b>Cijena dionice</b>	<b>322</b>	<b>224</b>	<b>230</b>
Tržišna kapitalizacija <sup>1</sup>	1.630.813.114	1.134.478.688	1.164.866.510
Neto dug <sup>2</sup>	1.141.021.710	1.141.021.710	1.141.021.710
EV <sup>3</sup>	2.771.834.824	2.275.500.398	2.305.888.220
<b>EV/EBITDA<sup>4</sup></b>	<b>10,06X</b>	<b>8,26X</b>	<b>8,37X</b>

*Napomena: Najviša i najniža odnose se na cijenu dionice u razdoblju za zadnjih 12 mjeseci koji završavaju 30. rujna 2022. godine. Posljednja se odnosi na cijenu na dan 30. rujna 2022. godine.*

<sup>1</sup> Broj dionica na dan 30. rujna.2022 iznosio je 5.128.721, od kojih je 64.084 trezorskih dionica.

<sup>2</sup> Neto dug izračunat kao zbroj kratkoročnih i dugoročnih zajmova i ostalih kratkoročnih i dugoročnih zajmova umanjeno za novac i novčane ekvivalente. Obveze po financijskom leasingu su uključene

<sup>3</sup> EV (eng. enterprise value) je vrijednost poduzeća a računat je kao zbroj tržišne kapitalizacije i neto duga

<sup>4</sup> EBITDA za zadnjih 12 mjeseci koji završavaju 30. rujna 2022. godine

IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE TROMJESEČNIH  
FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

ARENA

HOSPITALITY GROUP

A MEMBER OF PPHE HOTEL GROUP



art'otel



PARTNER BRAND



## IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE TROMJESEČNIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Temeljem odredbi Zakona o tržištu kapitala, članak 468. (NN 65/18, 17/20), Uprava Društva daje sljedeću izjavu:

Prema našem najboljem saznanju:

- Skraćeni set nekonsolidiranih, nerevidiranih financijskih izvješća Društva za devet mjeseci (**Financijski izvještaji**) daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja Društva, u skladu s relevantnim standardima financijskog izvješćivanja;
- Skraćeni set konsolidiranih, nerevidiranih financijskih izvješća za devet mjeseci (**Konsolidirani financijski izvještaji**) daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka Grupe, Konsolidirani financijski podaci u propisanoj formi priloženi su uz ovo izvješće;
- Financijska izvješća Društva, kao i konsolidirana financijska izvješća nisu revidirana, i
- Međuizvješće Uprave Društva za razdoblje od 1. siječnja do 30. rujna 2022. godine sadrži točan prikaz razvoja i financijskih rezultata i poslovanja Društva i društava uključenih u konsolidaciju uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su izloženi Društvo kao i društva uključena u konsolidaciju.

Potpisano od strane Uprave Društva: Reuel Israel Gavriel Slonim (Predsjednik Uprave), Devansh Bakshi (Član Uprave i direktor financija), Manuela Kraljević (Član Uprave i direktor Marketinga i Prodaje) i Edmond Pinto (Član Uprave i direktor Operacija).

### UPRAVA DRUŠTVA:

#### Predsjednik Uprave:



Reuel Israel Gavriel Slonim

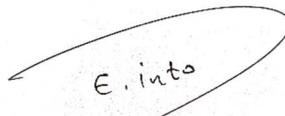
#### Članovi:



Devansh Bakshi



Manuela Kraljević



Edmond Pinto

# PRILOG 1 FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI (NEREVIDIRANI)

# ARENA

HOSPITALITY GROUP

A MEMBER OF PPHE HOTEL GROUP

  
PARK  
PLAZA

art'otel

  
ARENA  
HOTELS &  
APARTMENTS

  
ARENA  
CAMPSITES

PARTNER BRAND

  
RADISSON  
COLLECTION

## **PRILOG 1 FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI (NEREVIDIRANI)**

Konsolidirana Bilanca

Konsolidirani račun dobiti i gubitka

Konsolidirani Izvještaj o novčanom tijeku

Konsolidirani Izvještaj o promjeni kapitala

Bilješke uz konsolidirane financijske izvještaje

Bilanca Društva

Račun dobiti i gubitka Društva

Izvještaj o novčanom tijeku Društva

Izvještaj o promjenama kapitala Društva

Bilješke uz financijske izvještaje Društva

## Prilog 1.

## OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2022

do

30.9.2022

Godina:

2022

Kvartal:

3

## Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03203263

Oznaka matične države  
članice izdavatelja:

HR

Matični broj  
subjekta (MBS): 040022901Osobni identifikacijski  
broj (OIB): 47625429199

LEI: 74780000Z0PH7TFW3I85

Šifra  
ustanove: 1665

Tvrtka izdavatelja: Arena Hospitality Group d.d.

Poštanski broj i mjesto: 52100

Pula

Ulica i kućni broj: Smareglina ulica 3

Adresa e-pošte: uprava@arenahospitalitygroup.com

Internet adresa: www.arenahospitalitygroup.com

Broj zaposlenih (krajem  
izvještajnog razdoblja): 1591

Konsolidirani izvještaj: KD (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano: RN (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Mažurana d.o.o.

Zagreb, Radnička cesta 80 80662589

Ulrika d.o.o.

Pula, Smareglina ulica 3 80662845

Sugarhill Investments B.V.

Nizozemska, Amsterdam, Radarweg 60 320830051

Germany Real Estate B.V.

Nizozemska, Amsterdam, Radarweg 60 67278027

Knjigovodstveni servis: Ne (Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: Čale Neven

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 052/223-811

Adresa e-pošte: ncale@arenahospitalitygroup.com

Revizorsko društvo:  
(tvrtka revizorskog društva)Ovlašteni revizor:  
(ime i prezime)

**BILANCA**  
stanje na dan 30.09.2022

u kunama

Obveznik: Arena Hospitality Group d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	0	0
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	2.896.272.731	3.004.030.676
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	2.166.712	4.528.196
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	2.166.712	4.528.196
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	2.688.914.131	2.778.346.955
1. Zemljište	011	357.028.321	357.004.103
2. Građevinski objekti	012	1.584.465.260	1.827.675.671
3. Postrojenja i oprema	013	140.197.292	200.948.790
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2.879.277	3.029.039
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	6.511.252	211.786
7. Materijalna imovina u pripremi	017	327.374.358	130.971.358
8. Ostala materijalna imovina	018	270.458.371	258.506.208
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	107.613.836	123.576.398
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	38.700.449	46.492.928
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	68.913.387	68.906.655
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	8.176.815
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
<b>V. ODGOBENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>	97.578.052	97.579.127
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	440.052.850	492.335.792
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	2.888.858	4.890.679
1. Sirovine i materijal	039	2.700.504	4.584.584
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	63.451	278.610
5. Predujmovi za zalihe	043	124.903	27.485
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	96.059.532	77.453.339
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	150	60.018
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	67.744	564.656
3. Potraživanja od kupaca	049	10.889.105	45.314.704
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	0	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	32.050.549	4.878.280
6. Ostala potraživanja	052	53.051.984	26.635.681
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	200.965	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	200.965	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	0	0
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
<b>IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	340.903.495	409.991.774
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>	<b>064</b>	0	0
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	3.336.325.581	3.496.366.468
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	0	0



<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)</b>	<b>067</b>	<b>1.569.004.570</b>	<b>1.717.315.924</b>
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	102.574.420	102.574.420
II. KAPITALNE REZERVE	069	1.142.742.013	1.142.742.013
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	318.778.110	315.299.946
1. Zakonske rezerve	071	5.128.721	5.128.721
2. Rezerve za vlastite dionice	072	16.871.376	21.567.060
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-16.871.376	-21.567.060
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	313.649.389	310.171.225
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	-5.546.307	13.476.882
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	107.310	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	-5.377.897	8.166.923
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	-275.720	5.309.959
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	-21.057.972	10.456.334
1. Zadržana dobit	084	0	10.456.334
2. Preneseni gubitak	085	21.057.972	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	31.514.306	132.766.329
1. Dobit poslovne godine	087	31.514.306	132.766.329
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>	<b>090</b>	<b>49.309.370</b>	<b>50.409.370</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	3.951.613	5.051.613
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	45.357.757	45.357.757
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)</b>	<b>097</b>	<b>1.434.878.048</b>	<b>1.415.447.775</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	1.430.551.307	1.415.447.775
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	4.326.741	0
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>	<b>109</b>	<b>283.133.593</b>	<b>313.193.399</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	18.547.193	14.752.404
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	109.326.309	135.565.710
7. Obveze za predujmove	116	11.758.489	14.609.492
8. Obveze prema dobavljačima	117	65.330.490	58.927.754
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	17.580.879	25.583.771
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	5.401.625	14.028.266
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	55.188.608	49.726.002
<b>E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>124</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>	<b>125</b>	<b>3.336.325.581</b>	<b>3.496.366.468</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>126</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2022 do 30.09.2022

u kunama

Obveznik: Arena Hospitality Group d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)</b>	<b>001</b>	<b>423.170.263</b>	<b>358.311.764</b>	<b>739.666.135</b>	<b>512.782.818</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	411.381.318	356.527.127	732.187.307	508.990.943
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	11.788.945	1.784.637	7.478.828	3.791.875
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)</b>	<b>007</b>	<b>329.804.727</b>	<b>172.508.363</b>	<b>561.545.348</b>	<b>277.082.216</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	132.518.298	89.462.597	235.454.252	131.349.877
a) Troškovi sirovina i materijala	010	61.666.123	40.600.033	125.983.701	64.341.857
b) Troškovi prodane robe	011	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	012	70.852.175	48.862.564	109.470.551	67.008.020
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	108.662.788	61.499.175	209.548.077	98.526.941
a) Neto plaće i nadnice	014	74.530.213	44.821.061	146.358.946	71.494.181
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	22.382.401	11.004.110	40.988.792	17.538.027
c) Doprinosi na plaće	016	11.750.174	5.674.004	22.200.339	9.494.733
4. Amortizacija	017	77.480.990	25.783.620	84.208.628	29.225.279
5. Ostali troškovi	018	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	11.142.651	-4.237.029	32.334.391	17.980.119
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)</b>	<b>030</b>	<b>2.354.280</b>	<b>237.160</b>	<b>1.020.431</b>	<b>300.516</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	662.860	237.160	892.316	300.516
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	1.691.420	0	0	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	0	0	128.115	0
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)</b>	<b>041</b>	<b>17.551.718</b>	<b>9.773.587</b>	<b>46.561.007</b>	<b>18.088.299</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	17.378.891	6.179.617	22.748.137	8.265.246
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	0	3.535.979	23.558.132	9.747.604
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	172.827	57.991	254.738	75.449
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>049</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>050</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.438.919</b>	<b>585.832</b>
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUSTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>051</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>052</b>	<b>5.308.118</b>	<b>1.077.734</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)</b>	<b>053</b>	<b>425.524.543</b>	<b>358.548.924</b>	<b>742.125.485</b>	<b>513.669.166</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)</b>	<b>054</b>	<b>352.664.563</b>	<b>183.359.684</b>	<b>608.106.355</b>	<b>295.170.515</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)</b>	<b>055</b>	<b>72.859.980</b>	<b>175.189.240</b>	<b>134.019.130</b>	<b>218.498.651</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	72.859.980	175.189.240	134.019.130	218.498.651
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>058</b>	<b>3.229.878</b>	<b>1.889.121</b>	<b>1.252.801</b>	<b>-723.049</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)</b>	<b>059</b>	<b>69.630.102</b>	<b>173.300.119</b>	<b>132.766.329</b>	<b>219.221.700</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	69.630.102	173.300.119	132.766.329	219.221.700
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	0	0

<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)</b>	<b>062</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	<b>063</b>	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	<b>064</b>	0	0	0	0
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>065</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	<b>066</b>	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	<b>067</b>	0	0	0	0
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)</b>	<b>068</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	<b>069</b>	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	<b>070</b>	0	0	0	0
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)</b>	<b>071</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)</b>	<b>072</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	<b>073</b>	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	<b>074</b>	0	0	0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)</b>	<b>075</b>	<b>69.630.102</b>	<b>173.300.119</b>	<b>132.766.329</b>	<b>219.221.700</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	<b>076</b>	69.630.102	173.300.119	132.766.329	219.221.700
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	<b>077</b>	0	0	0	0
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>078</b>	<b>69.630.102</b>	<b>173.300.119</b>	<b>132.766.329</b>	<b>219.221.700</b>
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)</b>	<b>079</b>	<b>2.570.790</b>	<b>1.058.356</b>	<b>19.130.499</b>	<b>6.678.550</b>
<b>III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)</b>	<b>080</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	<b>081</b>	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	<b>082</b>	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	<b>083</b>	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	<b>084</b>	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	<b>085</b>	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	<b>086</b>	0	0	0	0
<b>IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)</b>	<b>087</b>	<b>2.570.790</b>	<b>1.058.356</b>	<b>19.130.499</b>	<b>6.678.550</b>
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	<b>088</b>	-538.466	387.394	5.585.679	2.131.802
2. Dobitak ili gubitak s osnovne naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	<b>089</b>	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	<b>090</b>	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	<b>091</b>	3.109.256	670.962	13.544.820	4.546.748
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>092</b>	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	<b>093</b>	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	<b>094</b>	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	<b>095</b>	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	<b>096</b>	0	0	0	0
<b>V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)</b>	<b>097</b>	<b>2.570.790</b>	<b>1.058.356</b>	<b>19.130.499</b>	<b>6.678.550</b>
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)</b>	<b>098</b>	<b>72.200.892</b>	<b>174.358.475</b>	<b>151.896.828</b>	<b>225.900.250</b>
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)</b>	<b>099</b>	<b>72.200.892</b>	<b>174.358.475</b>	<b>151.896.828</b>	<b>225.900.250</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	<b>100</b>	72.200.892	174.358.475	151.896.828	225.900.250
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	<b>101</b>	0	0	0	0

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2022. do 30.09.2022.

u kunama

Obveznik: Arena Hospitality Group d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
1. Dobit prije oporezivanja	001	72.859.980	134.019.130
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	87.037.747	126.976.548
a) Amortizacija	003	77.480.990	84.208.628
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-9.361.342	385.078
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-653.393	-1.020.431
e) Rashodi od kamata	007	17.378.891	22.748.137
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-4.333.041	20.876.535
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	6.525.642	-221.399
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	<b>011</b>	<b>159.897.727</b>	<b>260.995.678</b>
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	56.622.749	28.833.986
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	65.540.648	23.253.029
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-11.573.444	16.904.432
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	2.655.545	-11.323.475
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>	<b>216.520.476</b>	<b>289.829.664</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018	-25.179.643	-27.585.569
5. Plaćeni porez na dobit	019	-4.227.044	-1.273.182
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>187.113.789</b>	<b>260.970.913</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	12.329.968	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	181.770
3. Novčani primici od kamata	023	0	3.149.820
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>027</b>	<b>12.329.968</b>	<b>3.331.590</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-154.024.885	-193.608.872
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-3.507.564	-7.545.565
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-52.398.082	297.604
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>033</b>	<b>-209.930.531</b>	<b>-200.856.833</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>-197.600.563</b>	<b>-197.525.243</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	124.485.413	68.165.339
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	265.809
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>124.485.413</b>	<b>68.431.148</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-42.465.907	-44.912.242
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-5.230.688	-15.598.995
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	-4.695.684
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>	<b>-47.696.595</b>	<b>-65.206.921</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>76.788.818</b>	<b>3.224.227</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	1.066.488	2.418.382
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>048</b>	<b>67.368.532</b>	<b>69.088.279</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>425.612.813</b>	<b>340.903.495</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>492.981.345</b>	<b>409.991.774</b>

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od 1.1.2022 do 30.9.2022

u kunama

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice																	
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (očuvana stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (3 do 6 - 7 + 8 do 17)	19	20 (18+19)
<b>Prethodno razdoblje</b>																			
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	102.574.420	1.142.742.013	5.128.721	16.871.376	16.871.376	0	312.026.031	0	130.305	0	-9.826.022	0	-266.947	206.224.758	-227.282.730	1.531.450.549	0	1.531.450.549
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	102.574.420	1.142.742.013	5.128.721	16.871.376	16.871.376	0	312.026.031	0	130.305	0	-9.826.022	0	-266.947	206.224.758	-227.282.730	1.531.450.549	0	1.531.450.549
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31.514.306	31.514.306	0	31.514.306
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-8.773	0	-8.773	-8.773	0	-8.773
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	-22.995	0	0	0	0	0	0	-22.995	0	-22.995
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.448.125	0	0	0	0	4.448.125	0	4.448.125
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktualnski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevasilničke promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastaloj reinvestiranjem dobiti)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalo reinvestiranjem dobiti	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Uplate članova/dioničara	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	0	0	0	0	0	0	1.623.358	0	0	0	0	0	0	0	0	1.623.358	0	1.623.358
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-227.282.730	227.282.730	0	0	
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	102.574.420	1.142.742.013	5.128.721	16.871.376	16.871.376	0	313.649.389	0	107.310	0	-5.377.897	0	-275.720	-21.057.972	31.514.306	1.569.004.570	0	1.569.004.570
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>																			
<b>I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)</b>	25	0	0	0	0	0	0	0	0	-22.995	0	4.448.125	0	-8.773	0	0	4.416.357	0	4.416.357
<b>II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)</b>	26	0	0	0	0	0	0	0	0	-22.995	0	4.448.125	0	-8.773	0	31.514.306	35.930.663	0	35.930.663
<b>III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)</b>	27	0	0	0	0	0	0	1.623.358	0	0	0	0	0	0	-227.282.730	227.282.730	1.623.358	0	1.623.358

<b>Tekuće razdoblje</b>																			
<b>1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine</b>	<b>28</b>	102.574.420	1.142.742.013	5.128.721	16.871.376	16.871.376	0	313.649.389	0	107.310	0	-5.377.897	0	-275.720	-21.057.972	31.514.306	1.569.004.570	0	1.569.004.570
2. Promjene računovodstvenih politika	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30)</b>	<b>31</b>	102.574.420	1.142.742.013	5.128.721	16.871.376	16.871.376	0	313.649.389	0	107.310	0	-5.377.897	0	-275.720	-21.057.972	31.514.306	1.569.004.570	0	1.569.004.570
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	132.766.329	132.766.329	0	132.766.329
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.585.679	0	0	5.585.679	0	5.585.679
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalo sveobuhvatnu dobiti (raspoloživa za prodaju)	35	0	0	0	0	0	0	0	0	-107.310	0	0	0	0	0	0	0	-107.310	-107.310
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13.544.820	0	0	0	0	0	13.544.820	13.544.820
11. Udio u ostalo sveobuhvatno dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	45	0	0	0	4.695.684	4.695.684	0	-4.695.684	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-4.695.684	-4.695.684
19. Uplate članova/dioničara	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48	0	0	0	0	0	0	1.217.520	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.217.520	1.217.520
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31.514.306	-31.514.306	0	0	0
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)</b>	<b>51</b>	102.574.420	1.142.742.013	5.128.721	21.567.060	21.567.060	0	310.171.225	0	0	0	8.166.923	0	5.309.959	10.456.334	132.766.329	1.717.315.924	0	1.717.315.924
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>																			
<b>I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)</b>	<b>52</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	-107.310	0	13.544.820	0	5.585.679	0	0	0	19.023.189	19.023.189
<b>II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)</b>	<b>53</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	-107.310	0	13.544.820	0	5.585.679	0	132.766.329	151.789.518	0	151.789.518
<b>III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)</b>	<b>54</b>	0	0	0	4.695.684	4.695.684	0	-3.478.164	0	0	0	0	0	0	31.514.306	-31.514.306	-3.478.164	0	-3.478.164

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI  
(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

Naziv izdavatelja: Arena Hospitality Group d.d.

OIB: 47625429199

Izveštajno razdoblje: 01.01.2022. do 30.09.2022.

Bilješke uz financijske izvještaje sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:

- a) pružiti informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim politikama primijenjenim u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardom 1 (MRS 1),
- b) objaviti informacije prema MSFI-a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama kapitala,
- c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjeni kapitala, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg od njih.
- (d) U bilješkama uz godišnje financijske izvještaje, osim gore navedenih informacija, objavljuju se i sljedeće informacije:

1. naziv, sjedište poduzetnika (adresa), pravni oblik poduzetnika, državu osnivanja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj te, ako je primjenjivo, da je poduzetnik u likvidaciji, stečaju, skraćenom postupku prestanka ili izvanrednoj upravi  
- vidjeti Opće podatke
2. usvojene računovodstvene politike  
- nije bilo izmjena
3. ukupan iznos svih financijskih obveza, jamstava ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u bilancu, te naznaku prirode i oblika eventualno uspostavljenog stvarnog osiguranja koje je dano; sve obveze koje se odnose na mirovine poduzetnika unutar grupe ili društva povezana sudjelujućim interesom objavljuju se odvojeno  
- nije bilo promjene u odnosu na objavljeni podatak u Godišnjem izvještaju za 2021. objavljen u Bilješkama 13 i 14.
4. iznos predjumatova i odobrenih kredita članovima administrativnih, upravljačkih i nadzornih tijela, s naznakama kamatnih stopa, glavnih uvjeta i svih otplaćenih, otpisanih ili ukinutih iznosa, kao i obveza dogovoreni u njihovu korist preko bilo kakvih jamstava, s naznakom ukupnog iznosa za svaku kategoriju  
- N/P
5. iznos i prirodu pojedinih stavki prihoda ili rashoda izuzetne veličine ili pojave  
- vidjeti objašnjenja u tekstu gdje se komentiraju rezultati poslovanja u periodu.
6. iznosa koje poduzetnik duguje i koji dospijevaju nakon više od pet godina, kao i ukupna dugovanja poduzetnika pokrivena vrijednim osiguranjem koje je dao poduzetnik, uz naznaku vrste i oblika osiguranja  
- nije bilo značajne promjene u odnosu na podatak u Godišnjem izvještaju za 2021. godinu u Bilješkama 13. i 14.
7. prosječan broj zaposlenih tijekom poslovne godine  
- 1264 zaposlenih.
8. ako je poduzetnik u poslovnoj godini sukladno propisima kapitalizirao trošak plaća djelomično ili u cijelosti, informaciju o iznosu ukupnog troška zaposlenih tijekom godine raščlanjenom na iznos koji je direktno teretio troškove razdoblja i iznos koji je kapitaliziran u vrijednost imovine tijekom razdoblja, na način da se za svaki dio posebno iskaže ukupni iznos neto plaća te iznos poreza, doprinosa iz plaća i doprinosa na plaće  
- Ukupan kapitalizirani trošak iznosi 451.045 kuna (neto 302.010 kuna, 97.610 poreza i doprinosa iz plaće te 51.425 kuna doprinosa na plaće)
9. iznos plaća i naknada odobrenih za tu poslovnu godinu članovima administrativnih, upravljačkih i nadzornih tijela zbog njihovih odgovornosti i sve obveze koje proizlaze ili koje su dogovorene u vezi s umirovljenjima za bivše članove tih tijela uz naznaku ukupnog iznosa za svaku kategoriju tijela  
- vidjeti račun dobiti i gubitka
10. prosječan broj zaposlenika tijekom poslovne godine, raščlanjen po kategorijama, i ako to nije odvojeno objavljeno u računu dobiti i gubitka, troškovi osoblja koji se odnose na tu poslovnu godinu, raščlanjeni između neto plaća i nadnica, troškova poreza i doprinosa iz plaća, doprinosa na plaće te ostalih troškova plaća koji ne uključuju naknade troškova.  
- vidjeti račun dobiti i gubitka
11. ako su u bilanci priznata rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kraju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine  
- N/P
12. naziv i sjedište svakog poduzetnika u kojem poduzetnik, bilo sam ili preko osobe koja djeluje u svoje ime ali za račun poduzetnika, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznos kapitala koji se drži, iznos ukupnog kapitala i rezervi, i dobit ili gubitak posljednje poslovne godine predmetnog poduzetnika, a za koje su usvojeni godišnji financijski izvještaji; informacije u pogledu kapitala i rezervi i dobiti ili gubitka mogu se izostaviti u slučaju kada predmetni poduzetnik ne objavljuje svoju bilancu i nije pod kontrolom drugog poduzetnika  
- podaci o poduzetnicima u kojima Društvo drži sudjelujući udjel u kapitalu objavljeni su u Godišnjem izvještaju za 2021. godinu na str. 136. Rezultati poslovanja tih poduzetnika uključeni su u konsolidirani izvještaj Društva u skladu s primjenjenim okvirom izvještavanja.
13. broj i nominalnu vrijednost, ili ako ne postoji nominalna vrijednost, knjigovodstvenu vrijednost dionica ili udjela upisanih tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala  
- N/P
14. u slučaju kada postoji više rodova dionica, broj i nominalnu vrijednost, ili ako ne postoji nominalna vrijednost, knjigovodstvenu vrijednost svakog roda  
-N/P
15. postojanje bilo kakvih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opција ili sličnih vrijednosnica ili prava, s naznakom njihovog broja i prava koja daju  
-N/P
16. naziv, sjedište te pravni oblik svakog poduzetnika u kojemu poduzetnik ima neograničenu odgovornost  
-N/P
17. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja godišnji konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član grupe  
- Najveća grupa poduzetnika je Park Plaza Hotel Europe. To društvo u skladu sa zakonskim okvirima ne objavljuje tromjesečne izvještaje, već samo polugodišnje i godišnje, koji se mogu naći na stranici <https://www.pphe.com/investors>
18. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja godišnji konsolidirani financijski izvještaj najmanje grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član i koji je također uključen u grupu poduzetnika iz točke 17.  
- Isto kao i odgovor pod 17.
19. mjesto na kojem je moguće dobiti primjerke godišnjih konsolidiranih financijskih izvještaja iz točaka 17. i 18., pod uvjetom da su dostupni  
-N/P
20. predloženu raspodjelu dobiti ili predloženo postupanje s gubitkom, ili, ako je to primjenjivo, raspodjelu dobiti ili postupanje s gubitkom  
-N/P
21. prirodu i poslovnu svrhu aranžmana poduzetnika koji nisu uključeni u bilancu i financijski utjecaj tih aranžmana na poduzetnika, pod uvjetom da su rizici ili koristi koji proizlaze iz takvih aranžmana materijalni i u mjeri u kojoj je objavljivanje takvih rizika ili koristi nužno za procjenu financijskog stanja poduzetnika  
-N/P
22. prirodu i financijski učinak značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci  
-N/P
23. neto prihod raščlanjen po kategorijama aktivnosti i zemljopisnim tržištima, ako se te kategorije i tržišta znatno međusobno razlikuju, uzimajući u obzir način na koji je organizirana prodaja proizvoda i pružanje usluga.
24. ukupan iznos naknada koji za određenu poslovnu godinu naplaćuje samostalni revizor ili revizorsko društvo za zakonski propisanu reviziju godišnjih financijskih izvještaja odnosno godišnjih konsolidiranih financijskih izvještaja, ukupan iznos naknada za druge usluge provjere, ukupan iznos naknada za usluge poreznog savjetovanja, te ukupan iznos naknada za druge usluge savjetovanja osim revizorskih, ukupan iznos izdataka za istraživanje i razvoj koji su osnova za dodjelu državne potpore.

Sve preostale informacije sadržane su u bilješkama uz financijske izvještaje objavljene u Godišnjem izvješću.

## Prilog 1.

## OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2022

do

30.9.2022

Godina:

2022

Kvartal:

3

## Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 03203263

Oznaka matične države  
članice izdavatelja:

HR

Matični broj  
subjekta (MBS): 040022901Osobni identifikacijski  
broj (OIB): 47625429199

LEI: 74780000Z0PH7TFW3I85

Šifra  
ustanove: 1665

Tvrtka izdavatelja: Arena Hospitality Group d.d.

Poštanski broj i mjesto: 52100

Pula

Ulica i kućni broj: Smareglina ulica 3

Adresa e-pošte: uprava@arenahospitalitygroup.com

Internet adresa: www.arenahospitalitygroup.com

Broj zaposlenih (krajem  
izvještajnog razdoblja): 1291

Konsolidirani izvještaj: KN (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano: RN (RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: Ne (Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: Kalagac Sandra

(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon: 052/223-811

Adresa e-pošte: skalagac@arenahospitalitygroup.com

Revizorsko društvo:

(tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor:

(ime i prezime)



**BILANCA**  
stanje na dan 30.09.2022

u kunama

Obveznik: Arena Hospitality Group d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>	0	0
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	2.594.685.533	2.735.708.439
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>	1.703.510	3.767.811
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.703.510	3.767.811
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	1.639.583.654	1.702.166.761
1. Zemljište	011	234.735.463	234.735.463
2. Građevinski objekti	012	986.373.122	1.237.192.993
3. Postrojenja i oprema	013	88.009.871	154.006.915
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	2.879.277	3.029.039
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	6.511.252	211.786
7. Materijalna imovina u pripremi	017	312.774.267	55.441.990
8. Ostala materijalna imovina	018	8.300.402	17.548.575
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>	858.390.056	934.765.554
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	543.323.804	546.700.804
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	249.253.345	322.198.768
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	65.812.907	65.865.982
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	0
<b>V. ODGOBENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>	95.008.313	95.008.313
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	312.664.129	368.976.629
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	1.714.960	4.164.344
1. Sirovine i materijal	039	1.526.606	3.858.249
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	63.451	278.610
5. Predujmovi za zalihe	043	124.903	27.485
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	25.257.574	47.750.870
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	13.805.231	9.677.202
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	6.334.897	36.036.046
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	20.471	89.206
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	3.264.312	60.147
6. Ostala potraživanja	052	1.832.663	1.888.269
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	200.965	40.000
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	200.965	40.000
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	0	0
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
<b>IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>	285.490.630	317.021.415
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI</b>	<b>064</b>	0	0
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>	2.907.349.662	3.104.685.068
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>	0	0

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)</b>	<b>067</b>	<b>1.978.035.976</b>	<b>2.122.873.602</b>
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	102.574.420	102.574.420
II. KAPITALNE REZERVE	069	1.142.742.013	1.142.742.013
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	558.922.031	555.443.868
1. Zakonske rezerve	071	5.128.721	5.128.721
2. Rezerve za vlastite dionice	072	16.871.376	21.567.060
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-16.871.376	-21.567.060
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	553.793.310	550.315.147
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	107.310	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	107.310	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	128.072.871	173.690.203
1. Zadržana dobit	084	128.072.871	173.690.203
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	45.617.331	148.423.098
1. Dobit poslovne godine	087	45.617.331	148.423.098
2. Gubitak poslovne godine	088	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>	<b>090</b>	<b>49.308.029</b>	<b>50.694.856</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	3.950.281	8.936.188
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	45.357.748	41.758.668
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)</b>	<b>097</b>	<b>716.713.314</b>	<b>705.277.356</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	716.713.314	705.277.356
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	0	0
11. Odgođena porezna obveza	108	0	0
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>	<b>109</b>	<b>163.292.343</b>	<b>225.839.254</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	7.086.439	19.610.332
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	60.268.088	82.519.678
7. Obveze za predujmove	116	4.247.365	8.678.990
8. Obveze prema dobavljačima	117	24.940.420	42.078.958
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	15.846.627	22.817.597
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	2.988.663	11.873.127
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	47.914.741	38.260.572
<b>E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>124</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>	<b>125</b>	<b>2.907.349.662</b>	<b>3.104.685.068</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>126</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2022 do 30.09.2022

u kunama

Obveznik: Arena Hospitality Group d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjeseče	Kumulativ	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)</b>	<b>001</b>	<b>394.026.671</b>	<b>334.900.917</b>	<b>598.039.211</b>	<b>447.556.298</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	4.986.396	1.758.451	5.471.897	1.784.853
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	379.217.888	332.801.295	589.502.566	444.280.347
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	9.822.387	341.171	3.064.748	1.491.098
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)</b>	<b>007</b>	<b>281.073.805</b>	<b>168.269.455</b>	<b>444.035.165</b>	<b>235.290.797</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	128.213.662	91.060.494	200.129.629	121.533.505
a) Troškovi sirovina i materijala	010	47.624.887	32.382.055	90.677.091	48.550.423
b) Troškovi prodane robe	011	141.143	116.118	253.965	185.428
c) Ostali vanjski troškovi	012	80.447.632	58.562.321	109.198.573	72.797.654
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	72.081.667	40.267.372	140.165.851	64.178.828
a) Neto plaće i nadnice	014	48.629.454	27.642.298	93.852.049	43.714.567
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	15.915.017	8.469.071	30.333.215	13.437.690
c) Doprinosi na plaće	016	7.537.196	4.156.003	15.980.587	7.026.571
4. Amortizacija	017	52.961.424	17.644.291	56.693.881	20.140.705
5. Ostali troškovi	018	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	0	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	029	27.817.052	19.297.298	47.045.804	29.437.759
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)</b>	<b>030</b>	<b>3.908.699</b>	<b>1.427.450</b>	<b>5.994.597</b>	<b>2.116.984</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	3.820.541	1.419.317	5.825.433	2.103.512
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	128.115	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	0	0	41.049	41.049
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	78.758	0	0	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	9.400	8.133	0	-27.577
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)</b>	<b>041</b>	<b>10.669.129</b>	<b>3.668.275</b>	<b>11.575.545</b>	<b>4.571.380</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	10.669.129	3.485.054	10.990.497	4.390.238
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	0	183.221	585.048	181.142
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	0	0	0	0
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>049</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>050</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>051</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>052</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)</b>	<b>053</b>	<b>397.935.370</b>	<b>336.328.367</b>	<b>604.033.808</b>	<b>449.673.282</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)</b>	<b>054</b>	<b>291.742.934</b>	<b>171.937.730</b>	<b>455.610.710</b>	<b>239.862.177</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)</b>	<b>055</b>	<b>106.192.436</b>	<b>164.390.637</b>	<b>148.423.098</b>	<b>209.811.105</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	106.192.436	164.390.637	148.423.098	209.811.105
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	0	0	0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>058</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)</b>	<b>059</b>	<b>106.192.436</b>	<b>164.390.637</b>	<b>148.423.098</b>	<b>209.811.105</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	106.192.436	164.390.637	148.423.098	209.811.105
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	0	0	0	0

<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)</b>	<b>062</b>	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>065</b>	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>					
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)</b>	<b>068</b>	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)</b>	<b>071</b>	0	0	0	0
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)</b>	<b>072</b>	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>					
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)</b>	<b>075</b>	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>078</b>	106.192.436	164.390.637	148.423.098	209.811.105
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 80 + 87)</b>	<b>079</b>	0	0	0	0
<b>III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)</b>	<b>080</b>	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0
<b>IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)</b>	<b>087</b>	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
<b>V. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)</b>	<b>097</b>	0	0	0	0
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)</b>	<b>098</b>	106.192.436	164.390.637	148.423.098	209.811.105
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)</b>	<b>099</b>	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2022. do 30.09.2022.

u kunama

Obveznik: Arena Hospitality Group d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>			
1. Dobit prije oporezivanja	001	106.192.436	148.423.098
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	50.421.928	63.944.059
a) Amortizacija	003	52.961.424	56.693.881
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	-9.361.342	385.055
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-3.820.541	-5.994.597
e) Rashodi od kamata	007	10.669.131	10.990.495
f) Rezerviranja	008	0	0
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-1.244.264	651.705
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	1.217.520	1.217.520
<b>I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)</b>	<b>011</b>	<b>156.614.364</b>	<b>212.367.157</b>
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	55.582.425	29.511.105
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	67.436.711	57.819.607
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-14.475.523	-16.667.166
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	2.621.237	-11.641.336
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
<b>II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)</b>	<b>017</b>	<b>212.196.789</b>	<b>241.878.262</b>
4. Novčani izdaci za kamate	018	-15.248.049	-15.435.783
5. Plaćeni porez na dobit	019	0	0
<b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>196.948.740</b>	<b>226.442.479</b>
<b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	12.329.968	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	181.770
3. Novčani primici od kamata	023	0	41.049
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	0	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)</b>	<b>027</b>	<b>12.329.968</b>	<b>222.819</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-149.864.685	-128.965.647
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	-45.221.010	-72.697.882
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-54.130.983	-3.377.000
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)</b>	<b>033</b>	<b>-249.216.678</b>	<b>-205.040.529</b>
<b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)</b>	<b>034</b>	<b>-236.886.710</b>	<b>-204.817.710</b>
<b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	0
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	124.485.413	45.953.565
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	151.655	265.809
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)</b>	<b>039</b>	<b>124.637.068</b>	<b>46.219.374</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-31.558.737	-31.574.869
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	-42.807
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	-4.695.684
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)</b>	<b>045</b>	<b>-31.558.737</b>	<b>-36.313.360</b>
<b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)</b>	<b>046</b>	<b>93.078.331</b>	<b>9.906.014</b>
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
<b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)</b>	<b>048</b>	<b>53.140.361</b>	<b>31.530.783</b>
<b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>	<b>049</b>	<b>370.878.428</b>	<b>285.490.632</b>
<b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)</b>	<b>050</b>	<b>424.018.789</b>	<b>317.021.415</b>

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od **1.1.2022** do **30.9.2022**

u kunama

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice																	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
		44.651	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (3 do 6 - 7 + 8 do 17)	19	20 (18+19)	
<b>Prethodno razdoblje</b>																				
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	102.574.420	1.142.742.013	5.128.721	16.871.376	16.871.376	0	552.169.952	0	130.305	0	0	0	0	231.245.206	-103.172.335	1.930.818.282	0	1.930.818.282	
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	102.574.420	1.142.742.013	5.128.721	16.871.376	16.871.376	0	552.169.952	0	130.305	0	0	0	0	231.245.206	-103.172.335	1.930.818.282	0	1.930.818.282	
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45.617.331	45.617.331	0	45.617.331	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	-22.995	0	0	0	0	0	0	-22.995	0	-22.995	
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11. Udio u ostalo sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13. Ostale nevalničke promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19. Uplate članova/dioničara	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	0	0	0	0	0	0	1.623.358	0	0	0	0	0	0	0	0	1.623.358	0	1.623.358	
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-103.172.335	103.172.335	0	0	0	0	
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	102.574.420	1.142.742.013	5.128.721	16.871.376	16.871.376	0	553.793.310	0	107.310	0	0	0	0	128.072.871	45.617.331	1.978.035.976	0	1.978.035.976	
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>																				
<b>I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)</b>	25	0	0	0	0	0	0	0	0	-22.995	0	0	0	0	0	0	-22.995	0	-22.995	
<b>II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)</b>	26	0	0	0	0	0	0	0	0	-22.995	0	0	0	0	0	45.617.331	45.594.336	0	45.594.336	
<b>III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)</b>	27	0	0	0	0	0	0	1.623.358	0	0	0	0	0	-103.172.335	103.172.335	1.623.358	0	1.623.358		

Tekuće razdoblje																				
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	102.574.420	1.142.742.013	5.128.721	16.871.376	16.871.376	0	553.793.310	0	107.310	0	0	0	0	0	128.072.871	45.617.331	1.978.035.976	0	1.978.035.976
2. Promjene računovodstvenih politika	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30)	31	102.574.420	1.142.742.013	5.128.721	16.871.376	16.871.376	0	553.793.310	0	107.310	0	0	0	0	0	128.072.871	45.617.331	1.978.035.976	0	1.978.035.976
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	35	0	0	0	0	0	0	0	0	-107.310	0	0	0	0	0	0	0	-107.310	0	-107.310
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	45	0	0	0	4.695.684	4.695.684	0	-4.695.684	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-4.695.684	0	-4.695.684
19. Uplate članova/dioničara	46	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48	0	0	0	0	0	0	1.217.522	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.217.522	0	1.217.522
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45.617.331	-45.617.331	0	0	0	0
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)	51	102.574.420	1.142.742.013	5.128.721	21.567.060	21.567.060	0	550.315.148	0	0	0	0	0	0	0	173.690.202	148.423.098	2.122.873.602	0	2.122.873.602
<b>DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>																				
<b>I. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)</b>	52	0	0	0	0	0	0	0	0	-107.310	0	0	0	0	0	0	0	-107.310	0	-107.310
<b>II. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)</b>	53	0	0	0	0	0	0	0	0	-107.310	0	0	0	0	0	0	148.423.098	148.315.788	0	148.315.788
<b>III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)</b>	54	0	0	0	4.695.684	4.695.684	0	-3.478.162	0	0	0	0	0	0	0	45.617.331	-45.617.331	-3.478.162	0	-3.478.162

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI  
(koji se sastavljaju za tromjesečna razdoblja)

Naziv izdavatelja: Arena Hospitality Group d.d.

OIB: 47625429199

Izvjestajno razdoblje: 01.01.2022. do 30.09.2022.

Bilješke uz financijske izvještaje sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:

- a) pružiti informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim politikama primijenjenim u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardom 1 (MRS 1),
- b) objaviti informacije prema MSFI-a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama kapitala,
- c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjeni kapitala, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg od njih.
- (d) U bilješkama uz godišnje financijske izvještaje, osim gore navedenih informacija, objavljuju se i sljedeće informacije:

1. naziv, sjedište poduzetnika (adresa), pravni oblik poduzetnika, državu osnivanja, matični broj subjekta, osobni identifikacijski broj te, ako je primjenjivo, da je poduzetnik u likvidaciji, stečaju, skraćenom postupku prestanka ili izvanrednoj upravi  
- vidjeti Opće podatke
2. usvojene računovodstvene politike  
- nije bilo izmjena
3. ukupan iznos svih financijskih obveza, jamstava ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u bilancu, te naznaku prirode i oblika eventualno uspostavljenog stvarnog osiguranja koje je dano; sve obveze koje se odnose na mirovine poduzetnika unutar grupe ili društva povezana sudjelujućim interesom objavljuju se odvojeno  
- nije bilo promjene u odnosu na objavljeni podatak u Godišnjem izvještaju za 2021. objavljen u Bilješkama 13 i 14.
4. iznos predujmova i odobrenih kredita članovima administrativnih, upravljačkih i nadzornih tijela, s naznakama kamatnih stopa, glavnih uvjeta i svih otplaćenih, otpisanih ili ukinutih iznosa, kao i obveza dogovorenih u njihovu korist preko bilo kakvih jamstava, s naznakom ukupnog iznosa za svaku kategoriju  
- N/P
5. iznos i prirodu pojedinih stavki prihoda ili rashoda izuzetne veličine ili pojave  
- vidjeti objašnjenja u tekstu gdje se komentiraju rezultati poslovanja u periodu.
6. iznose koje poduzetnik duguje i koji dospijevaju nakon više od pet godina, kao i ukupna dugovanja poduzetnika pokrivena vrijednim osiguranjem koje je dao poduzetnik, uz naznaku vrste i oblika osiguranja  
- nije bilo značajne promjene u odnosu na podatke u Godišnjem izvještaju za 2021. godinu u Bilješkama 13. i 14.
7. prosječan broj zaposlenih tijekom poslovne godine  
- 1064 zaposlenih.
8. ako je poduzetnik u poslovnoj godini sukladno propisima kapitalizirao trošak plaća djelomično ili u cijelosti, informaciju o iznosu ukupnog troška zaposlenih tijekom godine raščlanjenom na iznos koji je direktno teretio troškove razdoblja i iznos koji je kapitaliziran u vrijednost imovine tijekom razdoblja, na način da se za svaki dio posebno iskaže ukupni iznos neto plaća te iznos poreza, doprinosa iz plaća i doprinosa na plaće  
- Ukupan kapitalizirani trošak iznosi 451.045 kuna (neto 302.010 kuna, 97.610 poreza i doprinosa iz plaće te 51.425 kuna doprinosa na plaće)
9. iznos plaća i naknada odobrenih za tu poslovnu godinu članovima administrativnih, upravljačkih i nadzornih tijela zbog njihovih odgovornosti i sve obveze koje proizlaze ili koje su dogovorene u vezi s umirovljenjima za bivaše članove tih tijela uz naznaku ukupnog iznosa za svaku kategoriju tijela  
- vidjeti račun dobiti i gubitka
10. prosječan broj zaposlenika tijekom poslovne godine, raščlanjen po kategorijama, i ako to nije odvojeno objavljeno u računu dobiti i gubitka, troškovi osoblja koji se odnose na tu poslovnu godinu, raščlanjeni između neto plaća i nadnica, troškova poreza i doprinosa iz plaća, doprinosa na plaće te ostalih troškova plaća koji ne uključuju naknade troškova.  
- vidjeti račun dobiti i gubitka
11. ako su u bilanci priznata rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kraju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine  
- N/P
12. naziv i sjedište svakog poduzetnika u kojem poduzetnik, bilo sam ili preko osobe koja djeluje u svoje ime ali za račun poduzetnika, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznos kapitala koji se drži, iznos ukupnog kapitala i rezervi, i dobit ili gubitak posljednje poslovne godine predmetnog poduzetnika, a za koje su usvojeni godišnji financijski izvještaji; informacije u pogledu kapitala i rezervi i dobiti ili gubitka mogu se izostaviti u slučaju kada predmetni poduzetnik ne objavljuje svoju bilancu i nije pod kontrolom drugog poduzetnika  
- podaci o poduzetnicima u kojima Društvo drži sudjelujući udjel u kapitalu objavljeni su u Godišnjem izvještaju za 2021. godinu na str. 136. Rezultati poslovanja tih poduzetnika uključeni su u konsolidirani izvještaj Društva u skladu s primjenjenim okvirom izvještavanja.
13. broj i nominalnu vrijednost, ili ako ne postoji nominalna vrijednost, knjigovodstvenu vrijednost dionica ili udjela upisanih tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala  
- N/P
14. u slučaju kada postoji više rodova dionica, broj i nominalnu vrijednost, ili ako ne postoji nominalna vrijednost, knjigovodstvenu vrijednost svakog roda  
-N/P
15. postojanje bilo kakvih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava, s naznakom njihovog broja i prava koja daju  
-N/P
16. naziv, sjedište te pravni oblik svakog poduzetnika u kojemu poduzetnik ima neograničenu odgovornost  
-N/P
17. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja godišnji konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član grupe  
- Najveća grupa poduzetnika je Park Plaza Hotel Europe. To društvo u skladu sa zakonskim okvirima ne objavljuje tromjesečne izvještaje, već samo polugodišnje i godišnje, koji se mogu naći na stranici <https://www.pphe.com/investors>
18. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja godišnji konsolidirani financijski izvještaj najmanje grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član i koji je također uključen u grupu poduzetnika iz točke 17.  
- Isto kao i odgovor pod 17.
19. mjesto na kojem je moguće dobiti primjerke godišnjih konsolidiranih financijskih izvještaja iz točaka 17. i 18., pod uvjetom da su dostupni  
-N/P
20. predloženu raspodjelu dobiti ili predloženo postupanje s gubitkom, ili, ako je to primjenjivo, raspodjelu dobiti ili postupanje s gubitkom  
-N/P
21. prirodu i poslovnu svrhu aranžmana poduzetnika koji nisu uključeni u bilancu i financijski utjecaj tih aranžmana na poduzetnika, pod uvjetom da su rizici ili koristi koji proizlaze iz takvih aranžmana materijalni i u mjeri u kojoj je objavljivanje takvih rizika ili koristi nužno za procjenu financijskog stanja poduzetnika  
-N/P
22. prirodu i financijski učinak značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci  
-N/P
23. neto prihod raščlanjen po kategorijama aktivnosti i zemljopisnim tržištima, ako se te kategorije i tržišta znatno međusobno razlikuju, uzimajući u obzir način na koji je organizirana prodaja proizvoda i pružanje usluga.
24. ukupan iznos naknada koji za određenu poslovnu godinu naplaćuje samostalni revizor ili revizorsko društvo za zakonski propisanu reviziju godišnjih financijskih izvještaja odnosno godišnjih konsolidiranih financijskih izvještaja, ukupan iznos naknada za druge usluge provjere, ukupan iznos naknada za usluge poreznog savjetovanja, te ukupan iznos naknada za druge usluge savjetovanja osim revizorskih, ukupan iznos izdataka za istraživanje i razvoj koji su osnova za dodjelu državne potpore.

Sve preostale informacije sadržane su u bilješkama uz financijske izvještaje objavljene u Godišnjem izvješću Društva.