

FINANCIJSKO MEĐUIZVJEŠĆE DRUŠTVA I GRUPE
ARENA HOSPITALITY GROUP D.D.
ZA DRUGO TROMJESEČJE I PRVO POLUGODIŠTE 2020.
GODINE

ARENA

HOSPITALITY GROUP

28. SRPNJA 2020.

A MEMBER OF PPHE HOTEL GROUP

artotel

PARK
PLAZA

ARENA
HOTELS &
APARTMENTS

ARENA
CAMPSITES

SADRŽAJ

MEĐUIZVJEŠĆE POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ – LIPANJ 2020. GODINE	4
GLAVNI RIZICI GRUPE I DRUŠTVA	22
IZVJEŠTAJ O KORPORATIVNOM UPRAVLJANJU	22
IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE TROMJESEČNIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA	26
PRILOG 1 FINACIJSKI IZVJEŠTAJI (NEREVIDIRANI)	28

ARENA

HOSPITALITY GROUP

A MEMBER OF PPHE HOTEL GROUP

artotel

PARK
PLAZA

ARENA
HOTELS &
APARTMENTS

ARENA
CAMPSITES

MEĐUIZVJEŠĆE POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ – LIPANJ 2020. GODINE

REZULTATI GRUPE

“Predstavljamo naše rezultate za prvo polugodište 2020. godine. Izvješće predstavlja konsolidirane rezultate Arena Hospitality Group d.d. (AHG ili Društvo) i ovisnih društava (Grupa) u svim zemljama kojima poslujemo, odnosno Hrvatskoj, Njemačkoj i Mađarskoj kao i pojedinačne rezultate poslovanja Arena Hospitality Group d.d.-a.

Rezultat Grupe u siječnju i veljači bio je u skladu s očekivanjima Uprave Društva, dok je stanje rezervacija bilo bolje u odnosu na isto razdoblje u prošloj godini. Međutim, od početka ožujka, na rezultate Grupe ozbiljno je utjecala pandemija Covid-19, koja je u potpunosti smanjila potražnju za međunarodnim putovanjima i dovela do značajno negativnog utjecaja na cijelo turističko tržište.

Tijekom ožujka i travnja vlade nekoliko zemalja provodile su izvanredne mjere za sprječavanje širenja virusa. To je uključivalo zatvaranje granica, ograničavanje putovanja, usvajanje politika socijalnog distanciranja, zabranu velikih okupljanja i događanja, zatvaranje restorana, barova i drugih ugostiteljskih djelatnosti. Te su mjere trenutno i značajno negativno utjecale na hotelijersko tržište, s velikim brojem otkazanih rezervacija i nedolascima. Posljedica strogih propisanih mjera bila je zatvaranje svih objekata u Hrvatskoj te rad sa smanjenim kapacitetom u Njemačkoj i Mađarskoj.

Od druge polovice svibnja nadalje, vlade unutar Europe i šire, počele su ublažavati prethodno donesene izvanredne mjere. To je utjecalo na postupan rast broja putovanja te je Grupa započela operativno poslovanje i otvorila nekoliko svojih objekata na tržištima u kojima posluje. Očekivano, dinamika poslovanja i stupanj zauzetosti otvorenih objekata odražavali su realno stanje tržišta. Sve se operacije odvijaju uz strogo pridržavanje i poštivanje relevantnih smjernica svjetske zdravstvene organizacije te lokalnih smjernica nadležnih institucija kao i standarda Grupe, PPHE-a i Radissona.

Pod utjecajem gore navedenog, izvješteni prihodi Grupe smanjeni su za 69,9% na 79,9 milijuna kuna (prvih šest mjeseci 2019.: 265,8 milijuna kuna), a negativna EBITDA iznosi 37,1 milijuna kuna (prvih šest mjeseci 2019.: 29,0 milijuna kuna). Prihodi od smještaja bilježe pad od 71,4% na 59,4 milijuna kuna u odnosu na prošlu godinu (prvih šest mjeseci 2019.: 207,5 milijuna kuna) kao rezultat prepolovljenog stupnja zauzetosti na 23,6% (prvih šest mjeseci 2019.: 45,3%) i pada prosječne cijene smještaja za 1,5%, koja je iznosila 522,3 kune (prvih šest mjeseci 2019.: 530,4 kuna).

U zemljama u kojima posluje, Grupa koristi potpore vlada kako bi se nosila s financijskim poteškoćama u ovim izazovnim vremenima i fokusirana je na očuvanje svoje likvidnosti i održivosti daljnjim optimiziranjem troškova. Pored toga, Grupa ima podršku od strane banaka s kojima ima dugogodišnju suradnju i s kojima je u redovnom dijalogu kako bi se poduzele sve potrebne aktivnosti, koje su u najboljem interesu Grupe.

Otvaranje većine naših objekata, zahvaljujući popuštanju epidemioloških mjera u regijama u kojima poslujemo, obilježeno je pozitivnim rastom, osobito u Hrvatskoj, koja je naše osnovno tržište. U mjesecu lipnju, kada je Društvo započelo s radom, iako sa smanjenim kapacitetom, uspjeli smo ostvariti pozitivnu EBITDA-u iznad 7 milijuna kuna, bez obzira na pandemiju. To ukazuje na snagu našeg poslovanja i



poduzetih mjera učinkovitosti primijenjenih tijekom neoperativnog razdoblja. Te mjere ostat će na snazi i za naredno razdoblje.

HRVATSKA

U prvom smo polugodištu zatvorili sve otvorene objekte, to je inače razdoblje kada krećemo s otvaranjem svih svojih objekata ususret Uskrsu i pripremama za nadolazeću sezonu. Odabrane objekte počeli smo otvarati krajem svibnja tek nakon što je vlada započela s ublažavanjem mjera provedenih u ožujku. Otkazivanje rezervacija i na kraju zatvaranje objekata te ponovno, kasnije otvaranje, dovelo je do nezabilježenog pada prihoda. Ukupni prihodi smanjeni su za 80,2%, na 28,3 milijuna kuna (prvih šest mjeseci 2019.: 142,7 milijuna kuna). Smanjenje prihoda od smještaja za 79,8% rezultat je pada prosječne cijene smještaja za 18,5%, na 337,4 kuna (prvih šest mjeseci 2019.: 414,0 kuna) i smanjenja stupnja zauzetosti od 1.765,3 baznih poena na 20,1%.

Negativna EBITDA iznosi 33,5 milijuna kuna (prvih šest mjeseci 2019.: -4,7 milijuna kuna).

Društvo je podnijelo zahtjev za potporu očuvanja radnih mjesta, u skladu sa donesenim mjerama Vlade RH-e za pomoć gospodarstvu. Vlada je pomogla tvrtkama u isplati plaća. U promatranom razdoblju za Društvo to je iznosilo 15,4 milijuna kuna.

Tijekom prvog polugodišta Društvo je finaliziralo predviđena ulaganja, koja su bila u tijeku i/ili pri završetku te prethodno ugovorena. Ukupno je uloženo 155,5 milijuna kuna (prvih šest mjeseci 2019.: 140,2 milijuna kuna) u preuređenje kampova, turističkih naselja i soba, javnih površina i objekata pojedinih hotela. Izdvajamo sljedeće:

- Arena Kažela Campsite: postavljanje 45 novih mobilnih kućica, renoviranje postojećeg restorana i bara, izgradnja novog sanitarnog bloka te obnova četiri već postojeća sanitarna bloka;
- Arena Verudela Beach Apartments: adaptacija 146 apartmana i radovi na infrastrukturi;
- Restoran Svjetionik: renovacija;
- Park Plaza Histria Pula: „soft“ preuređenje svih soba;
- Restoran & Bar Yaht Club: renovacija i
- Hotel Brioni Pula: u tijeku su građevinski radovi, kao dio programa repozicioniranja.

Park Plaza Histria Pula – Yacht Bar & Restaurant



NJEMAČKA I MAĐARSKA

Okolnosti povezane s pandemijom dramatično su utjecale na naše poslovanje. Tijekom prvih šest mjeseci 2020. godine ukupni prihodi smanjeni su za 59,7% na 48,4 milijuna kuna (prvih šest mjeseci 2019.: 120,1 milijun kuna). Prihodi od smještaja zabilježili su pad od 61,9%, na 37,1 milijun kuna (prvih šest mjeseci 2019.: 97,3 milijuna), kao rezultat dosad nezabilježenog pada popunjenosti na 31,0% (prvih šest mjeseci 2019.: 78,6%). Prosječna cijena smještaja zadržala se na razini prošlogodišnje 777,8 kuna. EBITDA je smanjena na 0,7 milijuna kuna (prvih šest mjeseci 2019.: 33,2 milijuna kuna). Grupa koristi razne Vladine pakete mjera dostupne kako bi olakšale utjecaj pandemije i izvanrednih mjera na poslovanje. Primljene potpore tijekom prvog polugodišta 2020. godine iznose 4,2 milijuna kuna.

ODGOVORNO POSLOVANJE

Krajem prvog tromjesečja 2020. godine operativno poslovanje Grupe nije u uobičajenoj fazi rasta što je rezultat negativnih utjecaja pandemije. U razdoblju pandemije Društvo politiku poslovanja temelji na očuvanju zdravlja i sigurnosti zaposlenika, preusmjeravanju resursa i očuvanju osnovne djelatnosti, što zahtijeva puni angažman Uprave i svih članova tima. Svjesni smo, da ukoliko želimo biti održivi, naši strateški ciljevi se moraju usredotočiti na **Ljude, Mjesta i Planet**. Aktivnosti Odgovornog Poslovanja nastavljaju se i u 2020. godini, ali prilagođene globalnim uvjetima pandemije Covid-19. Pandemija pojačava najvažniji fokus Odgovornog Poslovanja: djelujemo u globalno povezanom svijetu, ekonomski i ekološki sa zajedničkim izazovima. Napori u 2020. godini, koji se usmjeravaju na očuvanje i vraćanje Grupe na "uobičajeno poslovanje", sami po sebi čine ključne pokazatelje uspješnosti Odgovornog Poslovanja.

Ljudi

Društvo donosi odluke s fokusom na zaštitu zaposlenika te promicanju sigurnih radnih i životnih uvjeta. Operativni tim naše Grupe izradio je dva Standardna operativna postupka, kojih se moraju pridržavati svi članovi tima: Nove higijenske mjere za otvaranje objekata nakon Sars-Cov-2 (Covid -19) i Nove higijenske mjere tijekom pandemije Covid-19, a sve kako bi se i dalje održavala visoka razina sigurnosti, za goste i članove tima. Kako bismo našim gostima osigurali siguran i opušten odmor, proveli smo niz mjera temeljenih na preporukama relevantnih nacionalnih i međunarodnih zdravstvenih organizacija. Između ostaloga, Društvo je implementiralo WTTC (The World Travel & Tourism Council) protokol sigurnog putovanja, a žig „SafeTravels“ potvrđuje zdravstvene i higijenske standarde, kojih se pridržavamo. Razvijamo nove usluge namijenjene minimiziranju fizičkog kontakta gdje je to moguće (npr. Internetska prijava i narudžbe hrane i pića putem interneta). Nadalje, u suradnji s Općom bolnicom Pula, izvršili smo procjenu rizika za sve naše objekte i omogućili smo obuku ključnih članova tima.



Uprava Društva se dodatno trudila da redovito bude u kontaktu sa svim članovima tima, a u lipnju 2020. prezentirala je trenutnu situaciju u Grupi nakon koje su Radničko vijeće Društva i svi prisutni radnici imali priliku postavljati pitanja. Vodeći računa o dobrobiti zaposlenika, Uprava čini velike napore da očuva radna mjesta. Unatoč izazovnim vremenima, Uprava nije zaboravila na humanost i nastavlja podržavati zaposlenike u najvećoj mogućoj mjeri.

Ugovor za dodjelu bespovratnih sredstava za Regionalni centar kompetentnosti u Puli vrijedan 44,7 milijuna kuna potpisan je 2. lipnja 2020. u Puli. Korisnik projekta je Škola za turizam, ugostiteljstvo i trgovinu Pula zajedno s 12 partnera među kojima je i Arena Hospitality Group. Dodijeljena sredstva namijenjena su obrazovanju na temelju potreba poslodavaca, koji su aktivni partneri u projektu.

Mjesta

Kao odgovor na pandemiju Covid-19, Grupa pruža podršku lokalnim zajednicama u kojima djeluje.

U Hrvatskoj smo nastavili s postojećom dugogodišnjom suradnjom sa Općom bolnicom Pula pripremanjem "lunch paketa" za medicinsko osoblje bolnice, donirali smo LCD TV setove, dali na raspolaganje iskusno i predano osoblje odjela domaćinstva, koji su pomagali u pripremi i čišćenju novih prostora bolnice, a u suradnji s našim dugogodišnjim partnerom Kamgrad d.o.o. kupili smo medicinsku opremu u vrijednosti od 362.500 kuna.

U Njemačkoj nastavljamo sa hvalevrijednim aktivnostima podrške našim lokalnim zajednicama uključujući donaciju stolnog pribora vrtiću „Manna“, besplatno korištenje konferencijske dvorane i dodjela novčane pomoći svjetskoj agenciji - Malteser International.

Planet

Posvećeni smo suradnji sa lokalnim zajednicama i pozitivno utječemo na promjene u okruženju u kojem upravljamo našim hotelima, naseljima i kampovima. Kada je to moguće, iskoristimo ponovno ili doniramo staru posteljinu dobrotvornim organizacijama ili lokalnim zajednicama. Iz svog poslovanja potpuno smo uklonili plastične slamke i štapiće za miješanje za jednokratnu upotrebu. Iako će pandemija COVID-19 možda privremeno preusmjeriti aktivnosti Odgovornog Poslovanja, novo stečeno iskustvo dodatno će potaknut realizaciju novih ciljeva, možda čak i ubrzati.

TEKUĆE POSLOVANJE I OČEKIVANJA

Grupa trenutno posluje sa znatno smanjenim kapacitetom svog portfelja. U Hrvatskoj su neki objekti zatvoreni, a poslovanje u Njemačkoj i Mađarskoj značajno je smanjeno.

S obzirom na brzo širenje pandemije Covid-19 i nestabilnostima u hotelskoj industriji i našim tržištima, nije moguće dati smislene smjernice za tekuću financijsku godinu. Međutim, uzimajući u obzir visoku razinu kapitala i stanje novca na računu, koje je više od 500,0 milijuna kuna Grupa je u dobroj poziciji da izdrži nastavak pa i značajan pad poslovne aktivnosti naših tržišta tijekom 2020. godine.“

Reli Slonim

RELI SLONIM, PREDsjedNIK UPRAVE

Arena One 99 Glamping



ZNAČAJNI DOGAĐAJI U PRVOM TROMJESEČJU 2020. GODINE

- 20. siječnja 2020. godine Društvo je uspješno završilo sa programom otkupa vlastitih dionica, koji je uspostavljen krajem lipnja 2019. godine. Društvo ima 45.169 trezorskih dionica, što čini 0,88% ukupno izdanih dionica;
- 28. siječnja 2020. godine Nadzorni odbor je donio odluku o imenovanju četvrtog člana Uprave Društva, i to gospodina Pinto Edmonda. Od 1. ožujka 2020. godine. gospodin Pinto je odgovoran za operacije Grupe;
- 29. siječnja 2020. godine Grupa je sklopila 45-godišnji ugovor o zakupu u svrhu razvoja i upravljanja suvremenog brendiranog hotela u Zagrebu. Razvoj, koji će biti podložan ishodu potrebnih dozvola, uključuje pretvaranje povijesne zgrade u srcu grada u hotel. Kada se otvori, hotel sa 115 soba, sadržavat će renomirani restoran i bar, wellness i spa centar, teretanu, konferencijske prostore i parking. Otvaranje hotela očekuje se u roku od 24 mjeseca;
- 2. ožujka 2020. godine dodijeljene su i prihvaćene od strane članova Uprave Društva dioničke opcije u odnosu na ukupno 18.240 vlastitih dionica Društva, koje će biti prenesene članovima Uprave sukladno uvjetima Plana dodjele dionica Društva; i
- Društvo desetljećima upravlja objektom Guesthouse Riviera („Riviera“) u Puli te je pregovaralo s Ministarstvom državne imovine Republike Hrvatske o formaliziranju neformalnog aranžmana posjedovanja Riviere s ciljem stjecanja vlasništva nad objektom. Nastavno na parnični postupak koji je pokrenula Republika Hrvatska protiv Društva za vraćanje u posjed objekta i plaćanje naknade za korištenje, Društvo je zaprimilo odluku Vlade Republike Hrvatske kojom je izražena suglasnost za sklapanje nagodbe u prethodno spomenutom parničnom postupku za Rivieru. Društvo je pažljivo razmotrilo prijedlog nagodbe te je dana 02.06.2020. sklopilo Ugovor o kupoprodaji s Republikom Hrvatskom s ciljem stjecanja vlasništva nad Rivierom za kupoprodajnu cijenu u iznosu od 36,5 milijuna kuna. Kupnja rješava vlasnički status tog povijesnog hotela te predstavlja važan korak koji omogućava Društvu da započne s planovima za obnovu hotela. Hotel će biti pretvoren u luksuzni, brendirani hotel sa 80 soba te će se na taj način vratiti stari sjaj i status koji taj hotel i zaslužuje. Ovaj projekt je od strateške važnosti gradu Pula, županiji, društvu te općenito Hrvatskom turizmu.

DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE

- Grupa još uvijek očekuje ispunjavanje određenih preduvjeta, koji se odnose na kupnju Hotela 88 Rooms u Beogradu, Srbija; i
- Društvo je 07. srpnja 2020. sklopilo novi ugovor o zajmu s OTP bankom d.d. u Hrvatskoj za kupnju i obnovu hotela Riviera. Ukupni iznos zajma je 10 milijuna eura (75 milijuna kuna), a sastoji se od dvije tranše, s dospijećem 2030. godine uz fiksnu kamatnu stopu od 2,125%.

Idejno rješenje – Repozicionirani Hotel Brioni, Pula



PREGLED POSLOVANJA DRUŠTVA I GRUPE

Sljedeća tablica predstavlja konsolidirane rezultate poslovanja Grupe za prvo polugodište 2020. godine:

KONSOLIDIRANI KLJUČNI POKAZATELJI POSLOVANJA

	Ostvareni rezultati			Usporedivi rezultati ¹		
	Prvo polugodište do 30. lipnja 2020.	Prvo polugodište do 30. lipnja 2019.	Postotak promjene	Prvo polugodište do 30. lipnja 2020.	Prvo polugodište do 30. lipnja 2019.	Postotak promjene
Ukupni prihodi (u milijunima HRK)	79,9	265,8	(69,9)	79,9	261,2	(69,4)
Prihod od smještajnih jedinica (u milijunima HRK)	59,4	207,5	(71,4)	59,4	203,9	(70,9)
EBITDAR (u milijunima HRK)	(33,1)	35,5	n/a	(33,1)	36,4	n/a
EBITDA (u milijunima HRK)	(37,1)	29,0	n/a	(37,1)	30,1	n/a
Dobit/gubitak prije oporezivanja (u milijunima HRK)	(152,3)	(24,8)	514,1	(152,3)	(23,5)	548,1
Raspoložive sobe ²	481.711	863.646	(44,2)	481.711	847.686	(43,2)
Stupanj zauzetosti % ²	23,6	45,3	(2.169,2) ⁴	23,6	45,1	(2.151,9) ⁴
ADR (HRK) ³	522,3	530,4	(1,5)	522,3	533,1	(2,0)
RevPAR (HRK)	123,3	240,3	(48,7)	123,3	240,6	(48,8)

¹ Usporedivi rezultati za 2019. godinu i 2020. godinu, isključuju rezultate poslovanja hotela Brioni, jer je taj hotel trenutno zatvoren zbog investicije

² Raspoložive sobe i izračun stupnja zauzetosti temelje se na operativnim danima.

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

⁴ baznih poena (bp).

Širenje epidemije Covid-19 znatno je utjecalo na globalno gospodarstvo, a hotelijerstvo je ozbiljno ugroženo. Početno smanjenje potražnje za međunarodnim putovanjima i putovanjima u zemlji rezultiralo je porastom otkazivanja rezervacija i usporavanjem rezervacija. Vlade nekih zemalja najavile su daljnje izvanredne mjere za usporavanje širenja virusa. To je uključivalo zatvaranje granica, zabranu putovanja, usvajanje mjera socijalnog distanciranja, zabranu velikih okupljanja i događanja, zatvaranje restorana, barova i drugih sadržaja, kao i opću zabranu rada i kretanja. Te su mjere dovele do trenutnog i značajnog pogoršanja na hotelijerskom tržištu, s velikim brojem otkazanih rezervacija i nedolascima. Stoga se poslovanje i ostvareni rezultati Grupe moraju analizirati u tom kontekstu.

Ukupni prihodi smanjeni su za 69,9%, na 79,9 milijuna kuna (prvih šest mjeseci 2019.: 265,8 milijuna kuna). Prihodi smještaja smanjili su se za 71,4%, na 59,4 milijuna kuna (prvih šest mjeseci 2019.: 207,5 milijuna kuna), pri čemu je stupanj zauzetosti prepolovljen u odnosu na isto razdoblje prošle godine, a iznosi 23,6% dok je prosječna cijena smještaja smanjena je za 1,5%, na 522,3 kuna (prvih šest mjeseci 2019.: 530,4 kuna). Poslovanje Grupe snažno je slijedilo i ostvarivalo svoju strategiju za tekuću godinu, u kojoj su ukupni prihodi rasli brzinom od preko 3% sve do kraja veljače. Nakon širenja pandemije Covid-19 tijekom ožujka i svih povezanih zatvaranja i ograničenja, Grupa se suočila s padom poslovanja, pri čemu su ukupni prihodi samo u ožujku niži za više od 60%. Od druge polovice svibnja nadalje, nakon ublažavanja epidemioloških mjera u Europi, Grupa je s oprezom nastavila poslovanje imajući na umu poteškoće po pitanju potpunosti i nizom novih standarda i praksi.

Kao rezultat navedenog, na izvještajnoj osnovi negativna EBITDA iznosila je 37,1 milijun kuna (prvih šest mjeseci 2019.: 29,0 milijuna kuna).

Kako bi se nosila s ovim izazovnim vremenima, Grupa koristi potpore vlada u zemljama u kojima posluje. Datumi početka vladinih programa se razlikuju, međutim svi su dostupni na razdoblje od najmanje tri

mjeseca, a iznos primljenih potpora je 19,6 milijuna kuna. Osim toga, Grupa se fokusirala na očuvanju svoje likvidnosti i na održivost daljnjim optimiziranjem troškova, značajno smanjujući trošak plaća, uključujući manje zaposlenika, neprodužavanje ugovora o radu na određeno vrijeme, zamrzavanje radnog odnosa i skraćivanje radnog vremena. Pored toga, Grupa ima podršku od strane banaka s kojima ima dugogodišnju suradnju i s kojima je u redovnom dijalogu kako bi se poduzele sve potrebne aktivnosti, koje su u najboljem interesu Grupe u trenutnom okruženju. Više informacija o konkretnim mjerama po državama detaljno je navedeno u nastavku.

PREGLED POSLOVANJA - HRVATSKA

Sljedeća tablica prikazuje rezultate poslovanja Grupe u Hrvatskoj, za prvo polugodište 2020. godine:

KLJUČNI POKAZATELJI POSLOVANJA - hoteli, turistička naselja i kampovi

	Ostvareni rezultati			Usporedivi rezultati ¹		
	Prvo polugodište do 30. lipnja 2020.	Prvo polugodište do 30. lipnja 2019.	Postotak promjene	Prvo polugodište do 30. lipnja 2020.	Prvo polugodište do 30. lipnja 2019.	Postotak promjene
	Ukupni prihodi (u milijunima HRK)	28,3	142,7	(80,2)	28,3	138,1
Prihod od smještajnih jedinica (u milijunima HRK)	22,3	110,2	(79,8)	22,3	106,6	(79,1)
EBITDAR (u milijunima HRK)	(29,7)	0,4	n/a	(29,7)	1,3	n/a
EBITDA (u milijunima HRK)	(33,5)	(4,7)	612,8	(33,5)	(3,6)	(823,7)
Raspoložive sobe ²	327.912	704.547	(53,5)	327.912	688.587	(52,4)
Stupanj zauzetosti % ²	20,1	37,8	(1.765,0) ²	20,1	37,4	(1.726,6) ²
ADR (HRK) ⁴	337,4	414,0	(18,5)	337,4	414,0	(18,5)
RevPAR (HRK)	67,9	156,4	(56,6)	67,9	154,8	(56,1)
FTE ⁵	314,3	565,6	(44,4)	314,3	535,6	(41,3)

¹ Usporedivi rezultati za 2019. godinu isključuju rezultate poslovanja hotela Brioni, jer je taj hotel trenutno zatvoren zbog investicije

² Raspoložive sobe i izračun stupnja zauzetosti temelje se na operativnim danima.

³ baznih poena (bp).

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

⁵ 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.

Nakon izbijanja pandemije u Hrvatskoj Vlada RH je 19. ožujka 2020. godine donijela odluku o potpunom zatvaranju. U tjednima koji su prethodili zatvaranju učinci pandemije mogli su se sve više osjetiti u poslovanju u Hrvatskoj. Sportske grupe počele su otkazivati dolaske i/ili skraćivati boravak jer su njihove države (uključujući Italiju, Sloveniju, Njemačku i Austriju) najavile blokade. Svjedočili smo otkazivanju rezervacija za predsezonu, osobito za uskršne blagdane, koji su ove godine bili u prvoj polovici mjeseca travnja. Odabrane objekte otvorili smo u drugoj polovici svibnja, a njihovo poslovanje odražavalo je očekivani stupanj zauzetosti i tržišnu dinamiku. Sve operacije odvijaju se uz strogo pridržavanje relevantnih smjernica lokalnih i međunarodnih zdravstvenih tijela, kao i standarda zdravlja i dobrobiti Grupe, PPHE-a i Radisson-a.

Te su okolnosti dovele do smanjenja ukupnih prihoda za 80,2% na 28,3 milijuna kuna (prvih šest mjeseci 2019.: 142,7 milijuna kuna). Prihodi od smještaja niži su za 79,8% kao rezultat smanjenja prosječne cijene smještaja od 18,5% na 337,4 kuna (prvih šest mjeseci 2019.: 414,0 kuna) i pada stupnja zauzetosti na 20,1% (prvih šest mjeseci 2019.: 37,8%). To je vidljivo i na RevPAR-u, koji je iznosio 67,9 kuna što predstavlja smanjenje od 56,6% u odnosu na prošlu godinu (prvih šest mjeseci 2019.: 156,4 kuna).

Negativna EBITDA iznosi 33,5 milijuna kuna (prvih šest mjeseci 2019.: -4,7 milijuna kuna). Društvo je podnijelo zahtjev za potporu očuvanja radnih mjesta kao i za druge potpore povezane s porezima i doprinosima temeljem mjera, koje je donijela Vlada. Primljene potpore tijekom prvog polugodišta na operativnom nivou iznose 8,8 milijuna kuna te dodatnih 6,6 milijuna kuna na razini upravljanja i centraliziranih usluga. Društvo je na dan 30. lipnja 2020. imalo 585 stalno zaposlenih i/ili stalnih sezonskih zaposlenika na koje su se te mjere odnosile. Društvo također koristi mjeru oslobođenja od obveza plaćanja koncesija do studenog 2020. godine.

PREGLED POSLOVANJA - NJEMAČKA I MAĐARSKA

Sljedeća tablica prikazuje rezultate poslovanja u Njemačkoj i Mađarskoj, za prvo polugodište 2020. godine:

KLJUČNI POKAZATELJI POSLOVANJA

	Ostvareno u kunama			Ostvareno u EUR	
	Prvo polugodište do 30. lipnja 2020.	Prvo polugodište do 30. lipnja 2019.	Postotak promjene	Prvo polugodište do 30. lipnja 2020.	Prvo polugodište do 30. lipnja 2019.
Ukupni prihodi (u milijunima HRK)	48,4	120,1	(59,7)	6,4	16,2
Prihod od smještajnih jedinica (u milijunima HRK)	37,1	97,3	(61,9)	4,9	13,1
EBITDAR (u milijunima HRK)	0,9	34,5	(97,4)	0,1	4,7
EBITDA (u milijunima HRK)	0,7	33,2	(97,7)	0,1	4,5
Raspoložive sobe ¹	153.799	159.099	(3,3)	153.799	159.099
Stupanj zauzetosti % ¹	31,0	78,6	(4.758,5) ³	31,0	78,6
ADR (HRK) ³	777,8	778,1	(0,0)	103,3	105,0
RevPAR (HRK)	241,4	611,8	(60,5)	35,0	82,5
FTE ⁴	132,2	162,7	(18,7)	132,2	162,7

¹ Raspoložive sobe i izračun stupnja zauzetosti temelje se na operativnim danima.

² baznih poena (bp).

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

⁴ 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.

Izbijanje epidemije Covid-19 imalo je posljedice na naše poslovanje. Vlade Njemačke i Mađarske uvele su obustave rada 23. i 31. ožujka 2020. godine. Negativni trendovi, koji su započeli tijekom tjedana koji su prethodili provedbi mjera, bili su pogoršani, a poslovanje je zaustavljeno. Poslovanje se počelo postupno iako sporo oporavljati krajem mjeseca svibnja. Gosti su pokazali povjerenje i krenula su međunarodna putovanja, a operativno poslovanje je prilagođeno epidemiološkoj situaciji uz poštivanje mjera distanciranja.

Ukupni izvješteni prihod smanjio se za neviđenih 59,7%, na 48,4 milijuna kuna (prvih šest mjeseci 2019.: 120,1 milijun kuna). Prihodi od smještaja niži su za 61,9%, a iznose 37,1 milijun kuna (prvih šest mjeseci 2019.: 97,3 milijuna kuna), zbog naglog pada stupnja zauzetosti na 31,0% (prvih šest mjeseci 2019.: 78,6%). Zbog toga se RevPAR pogoršao za 60,5% na 241,4 kuna (prvih šest mjeseci 2019.: 611,8 kuna).

Kao rezultat gore navedenih kretanja, operativni prihodi su toliki da pokriju operativne troškove, odnosno EBITDA je na točki pokrića (prvih šest mjeseci 2019.: 33,2 milijuna kuna).

U Njemačkoj Grupa koristi mjeru "Kurzarbeit", koju je Vlada usvojila kao odgovor na epidemiju Covid-19. Ova mjera omogućuje smanjenje radnog vremena, a Vlada nadoknađuje razliku do redovnog radnog vremena, čime gospodarstvenicima ublažava teret plaća. Ta se mjera odnosi na 185 stalno zaposlenih radnika. Ostale

mjere uključuju odgodu obveze plaćanja poreza do mjeseca lipnja (poput poreza na dohodak i solidarnog poreza). Mađarska Vlada je uvela program smanjenog radnog vremena i odrekla se poreza na dohodak. Tijekom prvog polugodišta ove su mjere rezultirale smanjenjem troška plaća za 3,2 milijuna kuna na operativnom nivou i dodatnih 1,0 milijun kuna na nivou upravljanja i centraliziranih usluga.

Grupa je odgodila plaćanje zakupa za razdoblje od travnja do lipnja, a otplata tih iznosa trebala bi se provesti u razdoblju između kraja 2020. i 2023. godine. Osim toga, odgodila je otplatu zajma, koja dopijeva između travnja i rujna do kraja 2021. godine.

REZULTATI UPRAVLJANJA I CENTRALIZIRANIH USLUGA

Sljedeća tablica prikazuje rezultate poslovanja upravljanja i centraliziranih usluga, za prvo polugodište 2020. godine:

KLJUČNI POKAZATELJI POSLOVANJA

	Ostvareno u kunama			Usporedivi rezultati ¹ u kunama		
	Prvo polugodište do 30. lipnja 2020.	Prvo polugodište do 30. lipnja 2019.	Postotak promjene	Prvo polugodište do 30. lipnja 2020.	Prvo polugodište do 30. lipnja 2019.	Postotak promjene
Ukupni prihodi prije eliminacije (u milijunima kuna)	28,7	54,9	(47,7)	28,7	53,9	(46,7)
Eliminacija prihoda (u milijunima kuna)	(25,3)	(51,3)	(50,7)	(25,3)	(50,3)	(49,7)
Ukupni prihodi (u milijunima kuna)	3,4	3,6	(5,5)	3,4	3,6	(5,5)
EBITDA (u milijunima kuna)	(4,3)	0,5	n/a	(4,3)	(0,5)	760
FTE ²	236,2	255,2	(7,5)	236,2	255,2	(7,5)

¹ Usporedivi rezultati za 2019. godinu isključuju rezultate poslovanja hotela Brioni, jer je taj hotel trenutno zatvoren zbog investicije.

² 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 u upravljanju Grupe u Hrvatskoj, Njemačkoj i Mađarskoj. 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 prije eliminacije niži su za 47,7% sa 54,9 milijuna kuna u prvom polugodištu 2019. godine na 28,7 milijuna kuna u prvom polugodištu 2020. godine. Eksterni prihodi smanjili su se s 3,6 milijuna na 3,4 milijuna kuna. Negativna EBITDA porasla je na 4,3 milijuna kuna (prvih šest mjeseci 2019.: 0,5 milijuna kuna) pretežno kao rezultat pada prihoda.

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 (52,95% isključujući trezorske dionice) na dan 30. lipnja 2020. 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 150 Godišnjeg izvješća i financijskih izvještaja za 2019. godinu.

a. Stanja iz odnosa s povezanim stranama:

	Grupa		Društvo	
	Na dan 30. lipnja 2020. HRK'000	Na dan 31. prosinca 2019. HRK'000	Na dan 30. lipnja 2020. HRK'000	Na dan 31. prosinca 2019. HRK'000
Imovina:				
Kratkoročna potraživanja– Park Plaza Hotels Europe B.V.	3.166	30	3.158	-
Kratkoročna potraživanja–Victoria Hotel Operator Ltd.	1	-	-	-
Kratkoročna potraživanja– Sugarhill Investments B.V.	-	-	80	562
Kratkoročna potraživanja– zajednički pothvati	405	709	-	-
Kratkoročna potraživanja– Park Plaza Nuremberg Operator	-	-	49	64
Kratkoročna potraživanja– Arena Hospitality Management d.o.o.	-	-	2.464	-
Kratkoročna potraživanja– Germany Real Estate B.V.	-	-	3.196	711
Dugoročni zajmovi dani zajedničkim pothvatima	36.057	35.111	-	-
Dugoročni zajmovi dani Sugarhill Investments B.V.	-	-	5.291	-
Dugoročni zajmovi dani Germany Real Estate B.V.	-	-	145.026	142.795
Obveze:				
Obveze prema dobavljačima– Arena Hospitality Management d.o.o.	-	-	1.837	2.283
Obveze prema dobavljačima– PPHE (Germany) B.V.	11.247	10.285	-	-
Obveze prema dobavljačima– Euro Sea Hotels N.V.	-	-	-	-
Obveze prema dobavljačima– Park Plaza Hotels Europe B.V.	-	1.825	-	1.825

b. Transakcije s povezanim stranama:

	Grupa		Društvo	
	Na dan 30. lipnja 2020. HRK'000	Na dan 30. lipnja 2019. HRK'000	Na dan 30. lipnja 2020. HRK'000	Na dan 30. lipnja 2019. HRK'000
Prihod od naknade za upravljanje – zajednički pothvati	273	1.351	-	-
Prefakturiranje troškova zaposlenih – Arena Hospitality Management d.o.o.	-	-	3.362	3.362
Prihod od ostalih usluga – zajednički pothvati	997	1.515	-	-
Troškovi naknade za upravljanje – Arena Hospitality Management d.o.o.	-	-	562	2.998
Nadoknada troškova za prodaju i marketing – Park Plaza Hotels Europe B.V.	1.089	5.696	1.089	5.696
Nadoknada troškova za prodaju i marketing – PPHE (Germany) B.V.	1.936	4.800	-	-
Prihodi od kamata – Sugarhill Investments B.V.	-	-	80	-
Prihodi od kamata – Germany Real Estate B.V.	-	-	2.461	2.883
Prihodi od kamata – zajednički pothvati	397	229	-	-

REZULTATI POSLOVANJA DRUŠTVA (KONSOLIDIRANI)

KONSOLIDIRANI RAČUN DOBITI I GUBITKA

	30. lipnja 2020. (Nerevidirano)	30. lipnja 2019. (Nerevidirano)	Postotak promjene
U milijunima kuna			
Poslovni prihodi	79,9	265,8	(69,9)
Poslovni rashodi	(117,0)	(236,7)	(50,6)
EBITDA	(37,1)	29,1	(227,5)
Amortizacija	(53,0)	(46,6)	13,7
EBIT	(90,1)	(17,5)	414,9
Financijski prihodi	0,4	0,2	100,0
Financijski rashodi	(29,5)	(14,5)	103,4
Ostali prihodi / rashodi	(29,7)	7,0	(524,3)
Udio u rezultatima zajedničkih pothvata	(3,4)	0,1	(3.500,0)
Ukupni prihodi	80,3	266,0	(69,8)
Ukupni rashodi	(232,6)	(290,7)	(20,0)
Dobit /(gubitak) prije oporezivanja	(152,3)	(24,7)	516,6
Porez na dobit	27,4	15,9	72,3
Dobit /(gubitak) nakon oporezivanja	(124,9)	(8,8)	1.319,3

Poslovni prihodi niži su za 69,9% i iznose 79,9 milijuna kuna (prvih šest mjeseci 2019.: 265,8 milijuna kuna) kao rezultat pogoršanja situacije uzrokovane pandemijom Covid-19 i zaustavljanjem međunarodnih i domaćih putovanja zajedno sa zastoјima gospodarstva zemalja diljem Europe i ostatka svijeta. Ukupni operativni troškovi smanjeni su za 50,6% na 117,0 milijuna kuna (prvih šest mjeseci 2019.: 236,7 milijuna kuna) zbog smanjene poslovne aktivnosti povezane s izbijanjem pandemije.

Kao posljedica spomenutog, EBITDA iznosi -37,1 milijuna kuna (prvih šest mjeseci 2019.: 29,1 milijuna kuna). EBIT se smanjio za 414,9% na negativnih 90,1 milijun kuna (prvih šest mjeseci 2019.: -17,5 milijuna kuna). Amortizacija je viša za 13,7% i iznosi 53,0 milijuna kuna (prvih šest mjeseci 2019.: 46,6 milijuna kuna) kao rezultat investicija. Financijski prihodi viši su za 100,0% u usporedbi sa prošlom godinom i odnose se na kamate od zajedničkih pothvata. Financijski troškovi značajno su porasli na 29,5 milijuna kuna (prvih šest mjeseci 2019.: 14,5 milijuna kuna), od čega se polovica odnosi na nerealizirane tečajne razlike povezane s obvezom zakupa u Mađarskoј. Ostali troškovi iznosili su 29,7 milijuna kuna i uglavnom se odnose na repositioniranje hotela Brioni, koji je u fazi rekonstrukcije i neoperativan do potpunog preuređenja i otvaranja te ostvarenu nagodbu sa Vladom RH-e vezano za Hotel Riviera

Kao rezultat navedenog, konsolidirani gubitak prije oporezivanja porastao je za 516,4% na 152,3 milijuna kuna (prvih šest mjeseci 2019.: 24,7 milijuna kuna). Porez na dobit viši je za 72,3% na 27,4 milijuna kuna (prvih šest mjeseci 2019.: 15,9 milijuna kuna), na što su utjecale poticajne mjere Ministarstva gospodarstva Republike Hrvatske povezane s prethodnim ulaganjima, koje je Grupa poduzela u Hrvatskoј. Odgođena porezna imovina priznata je na prenesene porezne gubitke te dovela do pozitivnog poreza na dobit.

KONSOLIDIRANI IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

(u milijunima kuna)

	30. lipnja 2020. (Nerevidirano)	31. prosinac 2019. (Revidirano)	Postotak promjene
Dugotrajna imovina	2.615,6	2.349,5	11,3
Kratkotrajna imovina	547,1	745,9	(26,7)
Ukupna imovina	3.162,7	3.095,4	2,2
Ukupni kapital	1.632,5	1.756,5	(7,1)
Dugoročne obveze i rezerviranja	1.310,3	1.171,8	11,8
Kratkoročne obveze	219,9	167,1	31,6
Ukupne obveze	1.530,2	1.338,9	14,3
Ukupni kapital i obveze	3.162,7	3.095,4	2,2

Dugotrajna imovina se povećala za iznos od 266,1 milijuna kuna i iznosi 2.615,6 milijuna kuna (na dan 31. prosinca 2019.: 2.349,5 milijuna kuna), prvenstveno kao rezultat investicija, zajedno s priznavanjem prava korištenja imovine za dugoročni najam sklopljen za nekretninu u centru Zagreba, gdje Grupa planira razviti hotel.

Kratkotrajna imovina smanjena je za 198,8 milijuna kuna, na 547,1 milijun kuna (na dan 31. prosinca 2019.: 745,9 milijuna kuna). Novčana pozicija Grupe smanjila se kao rezultat epidemije zbog koje smo zatvorili svoje objekte i samim tim nismo mogli ostvariti dovoljno prihoda. Osim toga, Grupa je ulagala u svoj portfelj u Hrvatskoj. Stanje novca iznosilo je 504,0 milijuna kuna.

Dugoročne obveze i rezerviranja povećale su za 138,6 milijuna kuna te iznose 1.310,3 milijuna kuna (na dan 31. prosinca 2019.: 1.171,8 milijuna kuna), uglavnom zbog priznavanja dugoročnog najma, vezanog uz nekretninu u centru Zagreba, ali također zbog neto povećanja bankarskih zajmova za kapitalne investicije poduzete tijekom prvog polugodišta.

Kratkoročne obveze su se povećale za 52,8 milijuna kuna i iznose 219,9 milijuna kuna (na dan 31. prosinca 2019.: 167,1 milijuna kuna) prvenstveno radi povećanja obveza prema dobavljačima za nove investicije.

REZULTATI POSLOVANJA DRUŠTVA (POJEDINAČNI)

POJEDINAČNI RAČUN DOBITI I GUBITKA

	30. lipnja 2020. (Nerevidirano)	30. lipnja 2019. (Nerevidirano)	Postotak promjene
(u milijunima kuna)			
Poslovni prihodi	33,2	146,2	(77,3)
Poslovni rashodi	(64,5)	(151,1)	(57,3)
EBITDA	(31,3)	(4,9)	538,8
Amortizacija	(33,6)	(27,7)	21,3
EBIT	(64,9)	(32,6)	99,1
Financijski prihodi	4,2	2,9	44,8
Financijski rashodi	(9,0)	(7,7)	16,9
Ostali prihodi / rashodi	(27,3)	7,0	(490,0)
Ukupni prihodi	37,4	156,1	(76,0)
Ukupni rashodi	(134,4)	(186,5)	(27,9)
Dobit /(gubitak) prije oporezivanja	(97,0)	(30,4)	219,1
Porez na dobit	27,1	17,2	57,6
Dobit /(gubitak) nakon oporezivanja	(69,9)	(13,2)	429,5

Ukupni operativni prihodi smanjeni su za 77,3% na 33,2 milijuna kuna (prvih šest mjeseci 2019.: 146,2 milijuna kuna) kao rezultat pogoršanja gospodarske situacije uzrokovane pandemijom Covid-19 i zaustavljenim međunarodnim i domaćim putovanjima kao i ostalim zastojsima zemalja diljem Europe i ostatka svijeta. Poslovni rashodi smanjeni su za 57,3% na 64,5 milijuna kuna (prvih šest mjeseci 2019.: 151,1 milijun kuna) kao rezultat smanjenja poslovnih aktivnosti povezanih s izbijanjem pandemije.

Kao rezultat gore navedenog, EBITDA iznosi -31,3 milijuna kuna (prvih šest mjeseci 2019.: -4,9 milijuna kuna). EBIT je niži za 99,1% i iznosi -64,9 milijuna kuna (prvih šest mjeseci 2019.: -32,6 milijuna kuna). Amortizacija je porasla za 21,3% na 33,6 milijuna kuna (prvih šest mjeseci 2019.: 27,7 milijuna kuna) zbog ranije ostvarenih ulaganja. Financijski prihodi na godišnjoj su razini porasli za 44,8% i odnose se na pozitivne tečajne razlike. Financijski rashodi porasli su za 16,9% na 9,0 milijuna kuna (prvih šest mjeseci 2019.: 7,7 milijuna kuna), kao rezultat porasta troškova kamata povezanih sa porastom zajmova. Ostali troškovi iznose 27,3 milijuna kuna, a odnose se na odnose na repositioniranje hotela Brioni, koji je u fazi rekonstrukcije i neoperativan je do potpunog preuređenja i otvaranja te ostvarenu nagodbu sa Vladom RH-e vezano za Hotel Riviera

Kao rezultat navedenog, gubitak prije oporezivanja porastao je na -97,0 milijuna kuna (prvih šest mjeseci 2019.: -30,4 milijuna kuna). Gubitak nakon oporezivanja porastao je za 429,5%, na 69,9 milijuna kuna (prvih šest mjeseci 2019.: -13,2 milijuna kuna). Gubitak nakon oporezivanja umanjen je poreznim poticajem, Ministarstva gospodarstva, poduzetništva i obrta Republike Hrvatske, koji se odnosi na prethodno ostvarena ulaganja Društva u Hrvatskoj.

POJEDINAČNI IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

(u milijunima kuna)

	30. lipnja 2020. (Nerevidirano)	31. prosinac 2019. (Revidirano)	Postotak promjene
Dugotrajna imovina	2.320,6	2.122,8	9,3
Kratkotrajna imovina	437,9	613,1	(28,6)
Ukupna imovina	2.758,5	2.735,9	0,8
Ukupni kapital	1.963,4	2.033,2	(3,4)
Dugoročne obveze i rezerviranja	646,2	611,3	5,7
Kratkoročne obveze	148,9	91,4	62,9
Ukupne obveze	795,1	702,7	13,1
Ukupni kapital i obveze	2.758,5	2.735,9	0,8

Dugotrajna imovina se povećala za iznos od 197,8 milijuna kuna i iznosi 2.320,6 milijuna kuna (na dan 31. prosinca 2019.: 2.122,8 milijuna kuna) prvenstveno zbog ulaganja u dugotrajnu imovinu u prethodnom razdoblju.

Kratkotrajna imovina se smanjila za 175,2 milijuna kuna i iznosi 437,9 milijuna kuna (na dan 31. prosinca 2019.: 613,1 milijuna kuna), uglavnom kao rezultat smanjena stanja novca. Novčana pozicija Društva smanjila se kao rezultat epidemije zbog koje smo zatvorili svoje objekte i samim tim nismo mogli ostvariti dovoljno prihoda. Osim toga, Grupa je ulagala u svoj portfelj u Hrvatskoj. Stanje novca iznosilo je 400,7 milijuna kuna.

Dugoročne obveze i rezerviranja više su za 34,9 milijuna kuna i iznose 646,2 milijuna kuna (na dan 31. prosinca 2019.: 611,3 milijuna kuna) prvenstveno kao rezultat bankarskih zajmova vezano za ulaganja.

Kratkoročne obveze porasle su za 57,5 milijuna kuna na 148,9 milijun kuna (na dan 31. prosinca 2019.: 91,4 milijuna kuna) prvenstveno radi povećanja obveza prema dobavljačima za nove investicije.

GLAVNI RIZICI GRUPE I DRUŠTVA
IZVJEŠTAJ O KORPORATIVNOM UPRAVLJANJU

ARENA

HOSPITALITY GROUP

A MEMBER OF PPHE HOTEL GROUP

art'otel

PARK
PLAZA

ARENA
HOTELS &
APARTMENTS

ARENA
CAMPSITES

GLAVNI RIZICI GRUPE I DRUŠTVA

Osim rizika vezanog za pandemiju Covid-19, koji se i dalje nastavlja, rizici koji utječu na poslovanje Grupe isti su kako je navedeno u konsolidiranim financijskim izvještajima Grupe za godinu koja je završila 31. prosinca 2019. godine, a koji mogu trenutno utjecati na uspješnost Grupe, nema promjena.

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 odnose 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 naponi 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 prioritetnih aktivnosti ostvarenja dugoročnih interesa Društva i njegovih dionika.

Detaljnije o rizicima s kojima se suočava Grupa, molimo pogledajte od stranice 34 do 38 godišnjeg izvještaja Društva za 2019. godinu.

IZVJEŠTAJ O KORPORATIVNOM UPRAVLJANJU

KODEKS KORPORATIVNOG UPRAVLJANJA

U prvom tromjesečju 2020. godine Društvo je primijenilo novi Kodeks korporativnog upravljanja, koji su u listopadu 2019. godine prihvatile Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga i Zagrebačka burza (ZSE). Kodeks je temeljen na načelima "primjeni ili objasni", pri čemu društva mogu objasniti kako njihove aktivnosti odražavaju odredbe Kodeksa, i objasniti one elemente, u kojima odstupaju od strogog pridržavanja. Svrha načela "primjeni ili objasni" je poboljšanje standarda korporativnog upravljanja u svim društvima koja kotiraju na ZSE, bez strogog namećanja jednoobraznog pristupa korporativnom upravljanju.

Društvo će ispuniti i objaviti svoj godišnji upitnik, koji se odnosi na korporativno upravljanje u skladu s odredbama novog Kodeksa korporativnog upravljanja, pravilima ZSE-a i drugim važećim propisima u propisanom roku.

GLAVNA SKUPŠTINA

Glavna skupština Društva prvobitno je bila zakazana za 27. travnja 2020. godine. Zbog izvanrednih okolnosti uzrokovanih pandemijom Covid-19, Društvo je odlučilo odgoditi Glavnu skupštinu za drugu polovicu 2020. godine, s ciljem da se održi 31. kolovoza 2020. godine.

SJEDNICE NADZORNOG ODBORA

Članovi Nadzornog odbora su: Boris Ernest Ivesha (predsjednik Nadzornog odbora), Yoav Papouchado (zamjenik predsjednika Nadzornog odbora), Kevin Michael McAuliffe, Abraham Thomas, Amra Pende, Lorena Škuflić i Damir Lučić.

U prvom polugodištu 2020. godine Nadzorni odbor Društva održao je sljedeće sjednice:

- 28. siječnja 2020. godine, kada je, između ostalog, donesena odluka o imenovanju četvrtog člana Uprave Društva, i to gospodina Pinto Edmonda, (s učinkom od 1. ožujka 2020. godine) i odobren Plan dodjele dionica sa svrhom stvaranja osnove za nagrađivanje zaposlenika;
- 26. veljače 2020. godine, kada je, između ostalog, odobren Godišnji izvještaj Društva za 2019. godinu (konsolidirani i nekonsolidirani); i
- 27. travnja 2020. godine, na kojoj se, između ostaloga razmatrao nerevidirani konsolidirani i nekonsolidirani tromjesečni izvještaj Društva za prvo tromjesečje 2020. godine.

KOMISIJE NADZORNOG ODBORA

u prvom tromjesečju 2020. godine, održane su sljedeće sjednice Komisija Nadzornog odbora:

- Odbor za imenovanja i nagrađivanje održao je sjednicu 28. siječnja 2020. godine kada je predložio Nadzornom odboru usvajanje Plana dodjele dionica, imenovanje gospodina Pinto Edmonda kao novog člana Uprave Društva i 02. ožujka 2020. godine kada je predložio dodjelu dionica članovima Uprave; i
- Revizijski odbor Društva održao je sjednicu 26. veljače 2020. godine kada je razmatrao Godišnji izvještaj Društva za 2019. godinu (konsolidirani i nekonsolidirani).

SJEDNICE UPRAVE DRUŠTVA

Uprava Društva prvenstveno donosi svoje odluke na sjednicama ili dopisno sukladno važećim zakonima i Statutu Društva. Uprava društva redovito održava mjesečne sjednice na kojima razmatra operativno poslovanje Grupe.

Najznačajnija sjednica Uprave društva bila je:

- 26. veljače 2020. godine na kojoj je, između ostaloga, prihvaćeno Financijsko međuzvješće za četvrto tromjesečje 2019. godine i Godišnje izvješće za 2019. godinu (konsolidirano i nekonsolidirano); i
- 27. travnja 2020. godine, na kojoj je usvojen nerevidirani konsolidirani i nekonsolidirani tromjesečni izvještaj Društva za prvo tromjesečje 2020. godine.

S obzirom na okolnosti vezane uz pandemiju COVID-19, Uprava je u drugom tromjesečju održala i niz sastanaka na kojima su razmatrane i provedene posebne mjere s ciljem osiguranja sigurnosti zaposlenika i gostiju te upravljanja troškovima kako bi ublažili utjecaj očekivanog gubitka prihoda.

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. lipnja 2020. godine, od ukupnog broja dionica Društva 45.169 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%	52,95%
2	OTP BANKA D.D./ AZ OMF kategorije B	11,94%	12,05%
3	ADDIKO BANK d.d. / PBZ CO OMF-kategorije B	9,13%	9,22%
4	OTP BANKA D.D./ ERSTE PLAVI OMF kategorije B	6,98%	7,04%
5	PRIVREDNA BANKA ZAGREB D.D./ SKRBNIČKI ZBIRNI RAČUN KLIJENTA	2,91%	2,94%

VREDNOVANJE

	Prvih šest mjeseci 2020		
	Najviša	Najniža	Zadnja
Cijena dionice	388	189	260
Tržišna kapitalizacija ¹	1.972.418.176	960.791.328	1.321.723.520
Neto dug ²	830.536.187	830.536.187	830.536.187
EV ³	2.802.954.363	1.791.327.515	2.152.259.707
EV/EBITDA⁴	17,2x	11,0x	13,2x

Napomena: Najviša i najniža odnose se na cijenu u razdoblju za šest mjeseci koji završavaju 30. lipnja 2020. godine. Posljednji se odnosi na cijenu na dan 30. lipnja 2020. godine.

¹ Broj dionica na dan 30.06.2020. iznosio je 5.128.721, od kojih je 45.169 trezorskih dionica.

² 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 nisu uzete u obzir.

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

⁴ EBITDA za zadnjih 12 mjeseci koji završavaju 30. lipnja 2020. godine.

IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE TROMJESEČNIH
FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

ARENA

HOSPITALITY GROUP

A MEMBER OF PPHE HOTEL GROUP

artotel

PARK
PLAZA

ARENA
HOTELS &
APARTMENTS

ARENA
CAMPSITES

IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE TROMJESEČNIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

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

Prema našem najboljem saznanju:

- Skraćeni set nekonsolidiranih, nerevidiranih financijskih izvješća Društva za prvo polugodište (**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 prvo polugodište (**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
- Međuzvješće Uprave Društva za razdoblje od 1. siječnja do 30. lipnja 2020. 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

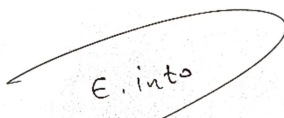
Članovi:



Manuela Kraljević



Devansh Bakshi



Edmond Pinto

PRILOG 1 FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI (NEREVIDIRANI)

ARENA

HOSPITALITY GROUP

A MEMBER OF PPHE HOTEL GROUP

art'otel

PARK
PLAZA

ARENA
HOTELS &
APARTMENTS

ARENA
CAMPSITES

PRILOG 1 FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI (NEREVIDIRANI)

Konsolidirana Bilanca

Konsolidirani račun dobiti i gubitka

Konsolidirani Izvještaj o novčanom tijeku

Konsolidirani Izvještaj o promjeni kapitala

Bilanca Društva

Račun dobiti i gubitka Društva

Izvještaj o novčanom tijeku Društva

Izvještaj o promjenama kapitala Društva

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

01.01.20

do

30.06.20

Godina:

2020

Kvartal:

2

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB):

03203263

Oznaka matične države
članice izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS):

040022901

Osobni 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):

911

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.

Zagreb, Radnička cesta 80

80662845

Sugarhill Investments B.V.

Nizozemska, Amesterdam, Claude Debussylaan 14, Vinoly Tower

320830051

Germany Real Estate B.V.

Nizozemska, Amesterdam, Claude Debussylaan 14, Vinoly Tower

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 30.06.2020

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
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	2.349.464.423	2.615.633.167
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	1.065.422	919.228
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.065.422	919.228
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
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	2.236.459.769	2.476.317.174
1. Zemljište	011	332.183.773	333.700.403
2. Građevinski objekti	012	1.468.292.542	1.438.470.660
3. Postrojenja i oprema	013	131.567.140	128.674.220
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	5.952.488	5.079.576
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	16.019.960	18.075.282
7. Materijalna imovina u pripremi	017	58.325.930	240.470.086
8. Ostala materijalna imovina	018	224.117.936	311.846.947
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	53.288.913	51.393.244
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	3.607.062	540.092
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	35.110.693	36.057.182
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	14.571.158	14.795.970
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	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
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	58.650.319	87.003.521
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	745.869.844	547.111.239
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	3.104.950	3.523.005
1. Sirovine i materijal	039	3.056.450	3.265.816
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	48.500	57.189
5. Predujmovi za zalihe	043	0	200.000
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	23.653.585	39.338.848
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	31.422	3.167.435
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	709.354	405.320
3. Potraživanja od kupaca	049	14.029.026	15.936.207
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	0	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	3.121.326	13.941.592
6. Ostala potraživanja	052	5.762.457	5.888.294
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	220.675	220.675
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	220.675	220.675
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	0	0
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	718.890.634	504.028.711
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	3.095.334.267	3.162.744.406
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	1.756.464.457	1.632.531.261
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	102.574.420	102.574.420
II. KAPITALNE REZERVE	069	1.142.738.633	1.142.738.633
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	317.007.442	319.555.916
1. Zakonske rezerve	071	5.128.721	5.128.721
2. Rezerve za vlastite dionice	072	16.334.757	16.871.376
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-16.334.757	-16.871.376
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	311.878.721	314.427.195
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	-8.933.796	-10.424.732
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	127.020	127.020
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	-9.060.816	-10.551.752
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	54.101.721	203.077.758
1. Zadržana dobit	082	54.101.721	203.077.758
2. Preneseni gubitak	083	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	148.976.037	-124.990.734
1. Dobit poslovne godine	085	148.976.037	0
2. Gubitak poslovne godine	086	0	124.990.734
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	42.869.091	44.854.136
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	1.549.812	1.549.131
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	41.319.279	43.305.005
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	1.128.922.744	1.265.416.290
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	1.122.480.938	1.257.120.582
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	6.441.806	8.295.708
11. Odgođena porezna obveza	106	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	167.077.975	219.942.719
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	12.110.106	11.247.219
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	77.889.017	81.762.996
7. Obveze za predujmove	114	13.984.496	20.928.771
8. Obveze prema dobavljačima	115	28.757.698	75.280.281
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	15.942.553	9.917.998
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	7.642.771	10.733.623
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	10.751.334	10.071.831
E) ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	3.095.334.267	3.162.744.406
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2020 do 30.06.2020

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
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	265.751.602	193.000.399	80.008.496	23.454.554
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	264.798.828	192.415.297	78.050.613	22.931.057
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	952.774	585.102	1.957.883	523.497
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	276.403.696	164.690.799	199.849.966	96.126.353
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	100.456.014	67.648.205	44.940.251	16.937.752
a) Troškovi sirovina i materijala	134	52.237.069	36.037.860	21.736.188	8.476.881
b) Troškovi prodane robe	135	0	0	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	136	48.218.945	31.610.345	23.204.063	8.460.871
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	111.796.297	68.440.771	53.313.832	15.728.164
a) Neto plaće i nadnice	138	73.343.922	46.328.463	34.355.414	11.954.956
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	25.394.811	14.444.648	12.799.627	2.646.161
c) Doprinosi na plaće	140	13.057.564	7.667.660	6.158.791	1.127.047
4. Amortizacija	141	46.624.624	23.090.719	52.998.461	26.475.419
5. Ostali troškovi	142	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	-242.853	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	0	-242.853	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	17.526.761	5.753.957	48.597.422	36.985.018
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	229.360	115.493	397.418	1.430.961
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	229.360	115.493	397.418	200.805
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	0	0	0	1.230.156
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	14.510.572	7.877.259	29.536.747	9.135.718
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	13.816.937	7.226.127	15.547.476	9.086.740
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	589.907	599.201	13.883.461	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	103.728	51.931	105.810	48.978
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	96.333	621.640	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0	3.368.836	2.375.752
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	266.077.295	193.737.532	80.405.914	24.885.515
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	290.914.268	172.568.058	232.755.549	107.637.823
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	-24.836.973	21.169.474	-152.349.635	-82.752.308
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	21.169.474	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-24.836.973	0	-152.349.635	-82.752.308
XII. POREZ NA DOBIT	182	-15.919.322	-8.511.273	-27.358.901	-3.989.686
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	-8.917.651	29.680.747	-124.990.734	-78.762.622
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	29.680.747	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-8.917.651	0	-124.990.734	-78.762.622

PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	-8.917.651	29.680.747	-124.990.734	-78.762.622
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	-8.917.651	29.680.747	-124.990.734	-78.762.622
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	-8.917.651	29.680.747	-124.990.734	-78.762.622
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	-5.595.516	-3.256.885	1.052.896	-2.113.652
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	-719.912	-956.898	2.543.832	-1.409.987
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	-4.875.604	-2.299.987	-1.490.936	-703.665
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	-5.595.516	-3.256.885	1.052.896	-2.113.652
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP	214	-14.513.167	26.423.862	-123.937.838	-80.876.274
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP	215	-14.513.167	26.423.862	-123.937.838	-80.876.274
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	-14.513.167	26.423.862	-123.937.838	-80.876.274
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2020. do 30.06.2020.

u kunama

Obveznik: Arena Hospitality Group d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-24.836.973	-152.349.635
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	53.752.545	109.363.947
a) Amortizacija	003	46.624.624	52.998.461
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	132.946	13.189.057
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-228.642	-396.809
e) Rashodi od kamata	007	13.420.990	15.537.126
f) Rezerviranja	008	-4.339.800	1.985.726
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-1.761.240	22.140.430
h) Ostala usklađenja za novčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	-96.333	3.909.956
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	28.915.572	-42.985.688
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	1.801.640	-4.631.908
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	65.356.504	6.074.106
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-52.255.975	-11.687.654
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-2.593.733	981.640
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-8.705.156	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	30.717.212	-47.617.596
4. Novčani izdaci za kamate	018	-12.566.667	-14.944.749
5. Plaćeni porez na dobit	019	1.681.057	-2.293.962
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	19.831.602	-64.856.307
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	0	0
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	4.371.818	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	4.371.818	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-142.105.863	-158.751.943
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	0
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-2.967	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-142.108.830	-158.751.943
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-137.737.012	-158.751.943
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
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	0	49.112.340
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0	49.112.340
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-22.968.910	-21.617.911
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	-25.642.760	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-9.446.190	-15.950.733
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	-536.619
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-58.057.860	-38.105.263
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-58.057.860	11.007.077
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	66.930	-2.260.750
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-175.896.340	-214.861.923
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	802.514.226	718.890.634
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	626.617.886	504.028.711

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 01.01.20 do 30.06.20

u kunama

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo imateljima kapitala matice														Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	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 (3 do 6 - 7 + 8 do 15)	17	18 (16+17)
Prethodno razdoblje																	
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	102.574.420	1.142.738.633	5.128.721	3.380	3.380	0	323.488.922	0	105.120	0	-5.476.536	-8.922.546	88.667.027	1.648.303.761	0	1.648.303.761
2. Promjene računovodstvenih politika	02	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
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno)(AOP 01 do 03)	04	102.574.420	1.142.738.633	5.128.721	3.380	3.380	0	323.488.922	0	105.120	0	-5.476.536	-8.922.546	88.667.027	1.648.303.761	0	1.648.303.761
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	148.976.037	148.976.037	0	148.976.037
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	349.360	0	0	0	0	0	0	349.360	0	349.360
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
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	08	0	0	0	0	0	0	0	0	21.900	0	0	0	0	21.900	0	21.900
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
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-3.584.280	0	0	-3.584.280	0	-3.584.280
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
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevlasnicičke promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	4.371.816	0	0	0	0	0	0	4.371.816	0	4.371.816
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
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	17	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	16.331.377	16.331.377	0	-16.331.377	0	0	0	0	0	0	-16.331.377	0	-16.331.377
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-25.642.760	0	-25.642.760	0	-25.642.760
20. Ostale raspodjele vlasnicima	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	88.667.027	-88.667.027	0	0	0
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 22)	23	102.574.420	1.142.738.633	5.128.721	16.334.757	16.334.757	0	311.878.721	0	127.020	0	-9.060.816	54.101.721	148.976.037	1.756.464.457	0	1.756.464.457
DODATAK IZVJESTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																	
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	24	0	0	0	0	0	0	4.721.176	0	21.900	0	-3.584.280	0	0	1.158.796	0	1.158.796
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24)	25	0	0	0	0	0	0	4.721.176	0	21.900	0	-3.584.280	0	148.976.037	150.134.833	0	150.134.833
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	26	0	0	0	16.331.377	16.331.377	0	-16.331.377	0	0	0	0	63.024.267	-88.667.027	-41.974.137	0	-41.974.137

Tekuće razdoblje																	
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	27	102.574.420	1.142.738.633	5.128.721	16.334.757	16.334.757	0	311.878.721	0	127.020	0	-9.060.816	54.101.721	148.976.037	1.756.464.457	0	1.756.464.457
2. Promjene računovodstvenih politika	28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	29	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 27 do 29)	30	102.574.420	1.142.738.633	5.128.721	16.334.757	16.334.757	0	311.878.721	0	127.020	0	-9.060.816	54.101.721	148.976.037	1.756.464.457	0	1.756.464.457
5. Dobit/gubitak razdoblja	31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-124.990.734	-124.990.734	0	-124.990.734
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	32	0	0	0	0	0	2.543.973	0	0	0	0	0	0	0	2.543.973	0	2.543.973
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanj finacijske imovine raspoložive za prodaju	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	35	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	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.490.936	0	0	-1.490.936	0	-1.490.936
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društva povezanih sudjelujućim interesom	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevlasnicičke promjene kapitala	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	44	0	0	0	536.619	536.619	0	-536.619	0	0	0	0	0	0	-536.619	0	-536.619
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Ostale raspodjele vlasnicima	46	0	0	0	0	0	0	541.120	0	0	0	0	0	0	541.120	0	541.120
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	148.976.037	-148.976.037	0	0	0
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine(AOP 30 do 48)	49	102.574.420	1.142.738.633	5.128.721	16.871.376	16.871.376	0	314.427.195	0	127.020	0	-10.551.752	203.077.758	-124.990.734	1.632.531.261	0	1.632.531.261
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																	
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE(AOP 32 do 40)	50	0	0	0	0	0	0	2.543.973	0	0	0	-1.490.936	0	0	1.053.037	0	1.053.037
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA(AOP 31 + 50)	51	0	0	0	0	0	0	2.543.973	0	0	0	-1.490.936	0	-124.990.734	-123.937.697	0	-123.937.697
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU(AOP 41 do 48)	52	0	0	0	536.619	536.619	0	4.501	0	0	0	148.976.037	-148.976.037	4.501	0	4.501	

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

Naziv izdavatelja: ____Arena Hospitality Group d.d._____

OIB: _____47625429199_____

Izvještajno razdoblje: _____01.01.2020 - 30.06.2020_____

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

01.01.20

do

30.06.20

Godina:

2020

Kvartal:

2

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 izdavateljca: 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): 713

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

(unosi 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 30.06.2020

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
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	2.122.844.011	2.320.628.269
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	1.064.923	918.729
1. Izdaci za razvoj	004	0	918.729
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.064.923	0
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
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	1.385.211.673	1.533.020.821
1. Zemljište	011	235.066.582	235.066.582
2. Građevinski objekti	012	982.506.779	948.967.485
3. Postrojenja i oprema	013	79.592.845	79.909.565
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	5.952.488	5.079.576
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	16.019.960	18.075.282
7. Materijalna imovina u pripremi	017	56.418.118	238.033.259
8. Ostala materijalna imovina	018	9.654.901	7.889.072
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	678.530.705	701.558.919
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	524.180.804	524.180.803
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	142.795.466	150.316.815
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	11.678.301
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	11.501.435	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	53.000	15.383.000
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	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
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	58.036.710	85.129.800
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	613.127.263	437.951.976
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	2.002.262	2.624.973
1. Sirovine i materijal	039	1.953.762	2.367.784
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	48.500	57.189
5. Predujmovi za zalihe	043	0	200.000
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	13.833.673	34.402.993
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	1.337.248	8.949.971
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	5.320.140	12.471.945
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	76.809	28.340
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	5.687.145	12.110.342
6. Ostala potraživanja	052	1.412.331	842.395
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	220.675	220.675
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	220.675	220.675
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	0	0
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	597.070.653	400.703.335
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	2.735.971.274	2.758.580.245
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	2.033.171.151	1.963.354.442
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	102.574.420	102.574.420
II. KAPITALNE REZERVE	069	1.142.738.633	1.142.742.013
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	556.485.871	556.486.991
1. Zakonske rezerve	071	5.128.721	5.128.721
2. Rezerve za vlastite dionice	072	16.334.757	16.871.376
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-16.334.757	-16.871.376
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	551.357.150	551.358.270
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	127.020	127.020
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	127.020	127.020
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	106.785.103	231.245.207
1. Zadržana dobit	082	106.785.103	231.245.207
2. Preneseni gubitak	083	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	124.460.104	-69.821.209
1. Dobit poslovne godine	085	124.460.104	0
2. Gubitak poslovne godine	086	0	69.821.209
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	42.868.402	44.854.127
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	1.549.131	1.549.131
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0	0
6. Druga rezerviranja	094	41.319.271	43.304.996
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	568.385.157	601.338.974
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	568.385.157	601.338.974
7. Obveze za predujmove	102	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105	0	0
11. Odgođena porezna obveza	106	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	91.546.564	149.032.702
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	4.108.018	1.836.547
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	44.098.742	49.831.833
7. Obveze za predujmove	114	4.796.423	14.617.088
8. Obveze prema dobavljačima	115	15.707.978	59.367.863
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	117	13.613.892	8.123.427
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	4.919.454	8.740.725
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	119	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	121	4.302.057	6.515.219
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROSKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	2.735.971.274	2.758.580.245
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2020 do 30.06.2020

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
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	153.626.178	138.981.187	33.164.523	20.343.339
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	3.403.968	1.681.238	3.362.475	1.681.237
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	142.467.810	129.722.886	28.428.407	18.370.502
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	7.754.400	7.577.063	1.373.641	291.600
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	179.541.951	119.751.498	125.337.171	68.837.335
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	69.075.910	52.573.017	27.857.600	13.380.018
a) Troškovi sirovina i materijala	134	34.194.966	26.185.345	12.266.517	6.100.014
b) Troškovi prodane robe	135	63.927	61.327	6.859	4.425
c) Ostali vanjski troškovi	136	34.817.017	26.326.345	15.584.224	7.275.579
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	67.022.286	43.375.107	26.541.935	6.714.063
a) Neto plaće i nadnice	138	42.587.753	27.573.005	19.000.390	6.993.786
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	16.426.081	10.528.317	5.592.442	267.753
c) Doprinosi na plaće	140	8.008.452	5.273.785	1.949.103	-547.476
4. Amortizacija	141	27.679.217	13.816.161	33.555.192	16.725.487
5. Ostali troškovi	142	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	0	0	0	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	242.853	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147	0	0	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149	242.853	0	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	152	0	0	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	15.521.685	9.987.213	37.382.444	32.017.767
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	2.899.858	1.444.642	4.271.282	1.718.682
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	15.895	15.895	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	2.883.448	1.428.232	2.541.127	1.718.306
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	515	515	470	376
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	0	0	1.729.685	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	0	0	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	7.409.703	3.752.915	9.012.933	6.235.495
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	7.321	564	2.654.838	2.654.838
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	6.768.596	3.384.788	6.357.195	3.143.445
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	0	0	0	436.312
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	633.786	367.563	900	900
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	156.526.036	140.425.829	37.435.805	22.062.021
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	186.951.654	123.504.413	134.350.104	75.072.830
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	-30.425.618	16.921.416	-96.914.299	-53.010.809
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	16.921.416	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	-30.425.618	0	-96.914.299	-53.010.809
XII. POREZ NA DOBIT	182	-17.183.766	-8.693.314	-27.093.090	-3.762.761
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	-13.241.852	25.614.730	-69.821.209	-49.248.048
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	25.614.730	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	-13.241.852	0	-69.821.209	-49.248.048

PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	-13.241.852	25.614.730	-69.821.209	-49.248.048
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	0	0	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0	0	0
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211	0	0	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	0	0	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP	214	-13.241.852	25.614.730	-69.821.209	-49.248.048
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP	215	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2020. do 30.06.2020.

u kunama

Obveznik: Arena Hospitality Group d.d			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-30.425.618	-96.914.299
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	26.323.615	59.175.173
a) Amortizacija	003	27.679.217	33.555.192
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i	004	143.515	12.678.225
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje	005	0	0
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-2.883.449	-2.541.597
e) Rashodi od kamata	007	7.018.770	9.012.034
f) Rezerviranja	008	-4.339.800	1.985.726
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	-1.294.638	3.944.473
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	0	541.120
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	-4.102.003	-37.739.126
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	752.057	-5.293.310
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	59.684.083	12.122.372
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-47.584.907	-18.201.032
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-2.641.963	785.350
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	-8.705.156	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-3.349.946	-43.032.436
4. Novčani izdaci za kamate	018	-6.743.814	-9.374.964
5. Plaćeni porez na dobit	019	6.296.069	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-3.797.691	-52.407.400
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	0	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	4.238.917	470
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	6.906.712	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	4.371.818	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	15.517.447	470
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-140.156.726	-155.477.481
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	-5.206.240
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	-53.000	-15.330.000
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-140.209.726	-176.013.721
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-124.692.279	-176.013.251
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
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	0	49.112.340
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	0	49.112.340
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-16.090.704	-16.522.387
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	-536.620
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	-25.642.760	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-41.733.464	-17.059.007
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	-41.733.464	32.053.333
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047	0	0
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048	-170.223.434	-196.367.318
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	682.384.706	597.070.653
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	512.161.272	400.703.335

IZVJESTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od **01.01.20** do **30.06.20**

u kunama

Opis pozicije	AOP oznaka	Raspodjeljivo (mateljima) kapitala matice														Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
		Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Revalorizacijske rezerve	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobit / proneseni 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 (3 do 6 - 7 + 8 do 15)	17	18 (16+17)
Prethodno razdoblje																	
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	102.574.420	1.142.738.633	5.128.721	3.380	3.380	0	567.688.527	0	105.120	0	0	65.877.455	66.550.407	1.950.663.283	0	1.950.663.283
2. Promjene računovodstvenih politika	02	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
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno)(AOP 01 do 03)	04	102.574.420	1.142.738.633	5.128.721	3.380	3.380	0	567.688.527	0	105.120	0	0	65.877.455	66.550.407	1.950.663.283	0	1.950.663.283
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	124.460.104	124.460.104	0	124.460.104
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	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
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	08	0	0	0	0	0	0	0	0	21.900	0	0	0	0	21.900	0	21.900
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
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
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
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevlasnicičke promjene kapitala	13	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
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	17	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	16.331.377	16.331.377	0	-16.331.377	0	0	0	0	0	0	-16.331.377	0	-16.331.377
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-25.642.760	0	-25.642.760	0	-25.642.760
20. Ostale raspodjele vlasnicima	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	66.550.407	-66.550.407	0	0	0
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 22)	23	102.574.420	1.142.738.633	5.128.721	16.334.757	16.334.757	0	551.357.150	0	127.020	0	0	106.785.102	124.460.104	2.033.171.150	0	2.033.171.150
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																	
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	24	0	0	0	0	0	0	0	0	21.900	0	0	0	0	21.900	0	21.900
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+24)	25	0	0	0	0	0	0	0	0	21.900	0	0	0	124.460.104	124.482.004	0	124.482.004
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 22)	26	0	0	0	16.331.377	16.331.377	0	-16.331.377	0	0	0	0	40.907.647	-66.550.407	-41.974.137	0	-41.974.137

Tekuće razdoblje																	
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	27	102.574.420	1.142.738.633	5.128.721	16.334.757	16.334.757	0	551.357.150	0	127.020	0	0	106.785.103	124.460.104	2.033.171.151	0	2.033.171.151
2. Promjene računovodstvenih politika	28	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	29	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 27 do 29)	30	102.574.420	1.142.738.633	5.128.721	16.334.757	16.334.757	0	551.357.150	0	127.020	0	0	106.785.103	124.460.104	2.033.171.151	0	2.033.171.151
5. Dobit/gubitak razdoblja	31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-69.821.209	-69.821.209	0	0	-69.821.209
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanj finansijske imovine raspoložive za prodaju	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	35	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	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društva povezanih sudjelujućim interesom	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevlasnicičke promjene kapitala	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Povećanje/smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim reinvestiranjem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem dobiti	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Povećanje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	44	0	0	0	536.620	536.620	0	-536.620	0	0	0	0	0	0	-536.620	0	-536.620
19. Isplata udjela u dobiti/dividende	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Ostale raspodjele vlasnicima	46	0	3.380	0	0	0	0	537.740	0	0	0	0	0	0	541.120	0	541.120
21. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	124.460.104	-124.460.104	0	0	0
23. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine(AOP 30 do 48)	49	102.574.420	1.142.742.013	5.128.721	16.871.377	16.871.377	0	551.358.270	0	127.020	0	0	231.245.207	-69.821.209	1.963.354.442	0	1.963.354.442
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																	
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE(AOP 32 do 40)																	
ii. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA(AOP 31 + 50)	51	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-69.821.209	-69.821.209	0	-69.821.209
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU(AOP 41 do 48)																	
iii. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU(AOP 41 do 48)	52	0	3.380	0	536.620	536.620	0	1.120	0	0	0	0	124.460.104	-124.460.104	4.500	0	4.500

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

Naziv izdavatelja: Arena Hospitality Group d.d

OIB: 47625429199

Izvještajno razdoblje: 01.01.2020. - 30.06.2020.