

IMPERIAL RIVIERA

MANAGED BY VALAMAR

REZULTATI POSLOVANJA

*01.01.2021. – 31.12.2021. s uključenim
tromjesečnim izvještajem za 4Q 2021. godine*



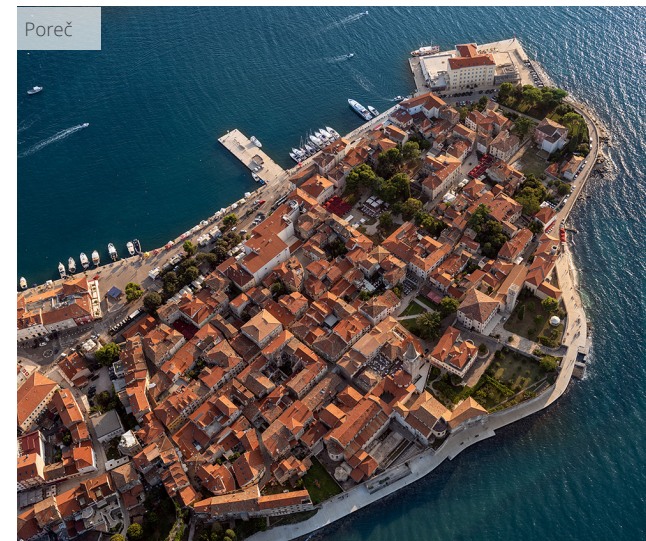
Sadržaj

I. IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA za razdoblje od 01.01.2021. godine do 31.12.2021. godine3

II. IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA 34

III. TROMJESEČNI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI 35

IV. BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE SIJEČANJ – PROSINAC 2021. G.55



I. IZVJEŠĆE POSLOVODSTVA

za razdoblje od 01.01.2021. godine
do 31.12.2021. godine

Ključne poruke

U 2021. godini Grupa Imperial Riviera ostvarila je ukupne prihode u visini od 287,0 milijuna kuna, od čega samo u trećem kvartalu 234,3 milijun kuna. Ostvareni ukupni prihodi veći su za 23,5 milijuna kuna i od ostvarenih u predCovid 2019. godini (2019.: 263,6 milijuna kuna). U usporedbi sa 2020. godinom, ukupni prihodi su gotovo trostruko veći (+197%). Samo u trećem kvartalu godine ostvareno je gotovo 82% ukupnih godišnjih prihoda što ukazuje na izrazitu sezonalnost ovogodišnjih rezultata. Ovako snažan rast najvećim dijelom posljedica je oporavka turističkog tržišta uslijed smirivanja negativnih utjecaja pandemije bolesti COVID-19 na gospodarsku aktivnost. Prihodi od prodaje dosegli su iznos od 280,9 milijuna kuna, rasli su za 190,9 milijuna kuna (+212%) u odnosu na proteklu godinu, odnosno +23,4 milijuna kuna u odnosu na rekordnu predCovid 2019. godinu. Ostvarena dobit Grupe iz poslovanja (EBITDA)¹ iznosi 109,3 milijuna kuna, viša je u odnosu na predCovid 2019. godinu za 20,4% (+18,5 milijuna kuna). Otvaranje prvih objekata u Makarskoj i na Rabu započelo je sa Uskršnjim blagdanima, uslijedilo

je potom otvaranje kamp odmarališta u drugoj polovici travnja, odnosno svibnja, te je u drugoj polovici lipnja s rastom broja rezervacija uslijedilo daljnje otvaranje objekata u sve tri destinacije: Rabu, Makarskoj i Poreču. Tijekom glavne turističke sezone bilo je otvoreno 93% ukupnih smještajnih kapaciteta, premašivši tako i najoptimističnija očekivanja. U 2021. godini ostvareno je 795.902 noćenja, premašivši prošlu godinu za čak 136,2%, dok je u usporedbi sa 2019. godinom zabilježen blagi pad od 9,6%. Pri tome, zabilježen je visoki rast prosječne prodajne cijene smještajne jedinice od 28,8% u odnosu na prošlu godinu, odnosno također visoki 29,2% rast u odnosu na predCovid 2019. godinu. Ostvarenje viših prosječnih prodajnih cijena u odnosu na planirane uvelike je posljedica ove pandemije i rasta „last minute“ rezervacija preko Valamar rezervacijskog centra, individualnog kanala i OTA kanala prodaje, ali i činjenice da je tržište iznimno dobro prihvatilo smještajne objekte visoke dodane vrijednosti u kojima je nedavno završen investicijski ciklus. Posljedično, zabilježen je trend smanjivanja agencijskih i grupnih rezervacija.

Unatoč izazovima s kojima se turizam suočava na globalnoj razini, gotovo u cijelosti dovršen je započeti investicijski ciklus usmjeren u podizanje razine kvalitete smještajnih kapaciteta, pripremne aktivnosti za projekte uređenja plaža i okoliša, digitalizacije poslovnih procesa i drugih manjih ulaganja u ukupnom iznosu od 40,9 milijuna kuna.

Nakon uspješno provedenih brojnih mjera aktivnog upravljanja krizom izazvanom pandemijom COVID-19 u prvoj polovici godine (nastavak mjera iz 2020. godine), kojima je osnovni cilj bilo očuvanje opstojnosti Društva i istovremeno priprema za brzi prelazak na „novo-normalno“, glavna turistička sezona, na zadovoljstvo svih dionika u turizmu, ali i cjelokupnog gospodarstva,

donijela je nagli i brzi oporavak te povratak na „staro-normalno“ i potrebu brze prilagodbe novonastalim okolnostima. Upravo su brojne pripremne radnje realizirane kroz razne akcijske planove postupanja u kriznim situacijama, osigurale brzu prilagodbu na novonastale okolnosti. Ključnu ulogu pri tome odigrale su Mjere za očuvanje radnih mjesta koje je donijela Vlada RH na poticaj svih socijalnih partnera (poslodavaca, sindikata i udruga u turizmu). Očuvanje radnih mjesta s jedne strane i osiguravanje financijske stabilnosti u dogovoru s kreditorima i podršku dioničara s druge strane, omogućile su iznimno brzu i efikasnu reakciju i prilagodbu na „novo-normalno“, što je uz ogroman trud i doprinos svih zaposlenika (stalnih i sezonskih, učenika i studenata) rezultiralo izvanrednim poslovnim rezultatima ostvarenim u ovoj godini.

Za izniman trud i doprinos u realizaciji uspješne turističke sezone 2021. Društvo je u suradnji sa menadžment kompanijom Valamar i u dogovoru sa socijalnim partnerima (sindikatom), nagradilo sve svoje zaposlenike u nekoliko navrata tijekom pripreme sezone i glavne turističke sezone. Ukupne nagrade za sezonu dosegle su iznos od 4.100 kuna neto po zaposleniku uz manje oscilacije ovisno o datumu zaposlenja (za sezonske radnike), uz mogućnost i dodatnih nagrada iz Programa Start up (za srpanj i kolovoz) gdje su pojedinci po preporuci nadređenih dodatno nagrađivani iznosima u rasponu od 250 do 1.000 kuna neto. Dodatno u prosincu, pored prigodnih nagrada (božićnica, dar u naravi te dar djetetu) isplaćena je i 13. plaća u iznosu od 5.000 kuna neto svim stalnim zaposlenicima i onima na određeno vrijeme (zadnji ugovor na 12 mjeseci, u radnom su odnosu na 1. prosinca 2021. godine), osim Upravi, višem i visokom menadžmentu.

¹ Sukladno GFI-POD metodologiji: poslovni prihodi - poslovni rashodi uvećani za amortizaciju i vrijednosna usklađenja

Ključne poruke (nastavak)

Glavna turistička sezona ostvarila je iznimno dobre turističke rezultate, iznad planiranih, ali i iznad najoptimističnijih očekivanja. Tijekom glavne turističke sezone, neplanirano, slijedom jako dobrih prodajnih rezultata, otvoreni su gotovo svi raspoloživi kapaciteti Društva. Ovakav pozitivan ishod vratio je optimizam među sve zaposlenike Društva i Grupe, donio prijeko potreban mir i stabilnost i u lokalne zajednice u kojima Društvo i Grupa posluju. Pored stalnih zaposlenika tijekom sezone angažirano je i preko 500 sezonskih radnika, studenata i učenika. U skladu sa postupnim opadanjem broja rezervacija, a s ciljem optimizacije troškova, u drugoj polovici rujna krenulo se sa postupnim zatvaranjem pojedinih objekata u destinacijama Makarska i Rab uz zadržavanje po jednog objekta na Rabu i Makarskoj u cjelogodišnjem režimu rada. Ovakav model rada donosi pozitivan učinak u vidu optimizacije troškova, prvenstveno troškova radne snage u destinaciji, te društveno odgovornog poslovanja prema lokalnoj zajednici. Naime, Društvo kao jedno od značajnijih turističkih kuća u Republici Hrvatskoj te neizostavan generator poslovnih aktivnosti u destinaciji, podupire ideju održivog poslovanja i 365 Turizma koje promiču kako lokalne i regionalne, tako i krovna turistička zajednica (HTZ).

Uz pretpostavku daljnje stabilne epidemiološke situacije u Republici Hrvatskoj i zemljama, glavnim emitivnim tržištima, daljnje normalizacije ekonomskih/gospodarskih tokova u zemlji i svijetu, za očekivati je da će se pozitivni trendovi iz 2021. godine prenijeti i na 2022. godinu i donijeti postupnu normalizaciju turističkih tokova i povratak na „staro-normalno“. Prvi test potpunog oporavka bit će predsezona 2022.

OČUVANA SVA RADNA MJESTA I OSIGURANA DOSTATNA SEZONSKA RADNA SNAGA ZA GLAVNU TURISTIČKU SEZONU

Uz pomoć mjera Vlade RH za očuvanje radnih mjesta i podršku socijalnih partnera, Imperial Riviera je i u prva četiri mjeseca 2021. godine nastavila sa provedbom „Pauza, restart programa“ u okviru kojeg je svim zaposlenicima koji ne rade bila osigurana naknada plaće za čekanje na posao u iznosu od minimalno 60% redovne plaće, ali ne manje od 4.250 kuna neto. Provođenjem programa postignuto je željeno očuvanje radnih mjesta i spremnost za početak glavne turističke sezone 2021. pa je isti krajem travnja stavljen van snage. S rastom brojki rezervacija te u urbanim otvaranjem objekata tijekom lipnja i početkom srpnja, pojavio se izazov osiguravanja dostatne sezonske radne snage. Zbog povećanje potražnje u destinaciji Rab u mjesecu lipnju, ranije od plana, otvoreni su Valamar Hotel & Villas Carolina i hotel Veli Mel u Sunny Resort San Marino, a u mjesecu srpnju otvoren je Valamar Collection Imperial hotel koji nije bio u planu otvaranja za 2021. godinu. U destinaciji Makarska osim planiranog otvaranja hotela Valamar Meteor, zbog dodatnog rasta potražnje i rezervacija otvoreni su hoteli Dalamacija Sunny by Valamar i Turističko naselje Rivijera Sunny by Valamar koji također nisu bili u planu za otvaranje u 2021. godini. Brojnim aktivnostima na tržištu rada u zemlji i u regiji uspješno je prebrođen izazov s osiguranjem dostatne radne snage. Na vrhuncu turističke sezone, u kolovozu, Grupa je imala ukupno 1.087 zaposlenih (od toga Društvo 1.020).

SIGURNOSNI I ZDRAVSTVENI STANDARDI U SEZONI 2021.

U suradnji sa menadžment kompanijom Valamar Riviera d.d., Društvo je i u ovoj godini nastavilo sa modificiranjem proizvoda i ubrzavanjem razvoja projekata digitalizacije u cilju unaprjeđenja kvalitete i sigurnosti usluga za turističku sezonu 2021. Poduzetim mjerama, gostima je osigurano još više prostora u restoranima, na recepciji, bazenima, na plaži

i u ostalim zajedničkim sadržajima. Nastavljen je i V Health & Safety program sveobuhvatnih zdravstvenih, sigurnosnih i ekoloških standarda, koji imaju za cilj osigurati gostima ugodan boravak uz osjećaj sigurnosti u Imperialovim objektima, ali istovremeno i osjećaj sigurnosti svim našim zaposlenicima. Kreiran je, već poviše spomenuti, novi paket mjera zdravstvene zaštite „V Care guarantee“ koji sadrži mjere prevencije i plan aktivnosti u slučaju pojave mogućih neželjenih situacija potaknutih pandemijom COVID-19. Važan element u kvaliteti izvođenja „V Care Guarantee“ programa bila je organizirana suradnja sa stručnim i profesionalnim osobljem lokalnih zdravstvenih institucija koji su testiranja djelatnika i gosti svakodnevno provodili u ugostiteljskim objektima Društva, čineći sam proces testiranja brzim, sigurnim i jednostavnim. Time je maksimalno sačuvan komfor i kvaliteta odmora za goste tijekom boravka.

Provođenjem navedenih mjera u sezoni 2021. osiguran je visoki standard sigurnosti i zdravstvene prevencije za sve goste i djelatnike Društva, a koji programi će se nastaviti primjenjivati i u narednim godinama uz određene modifikacije, ovisno o razvoju epidemiološke situacije.

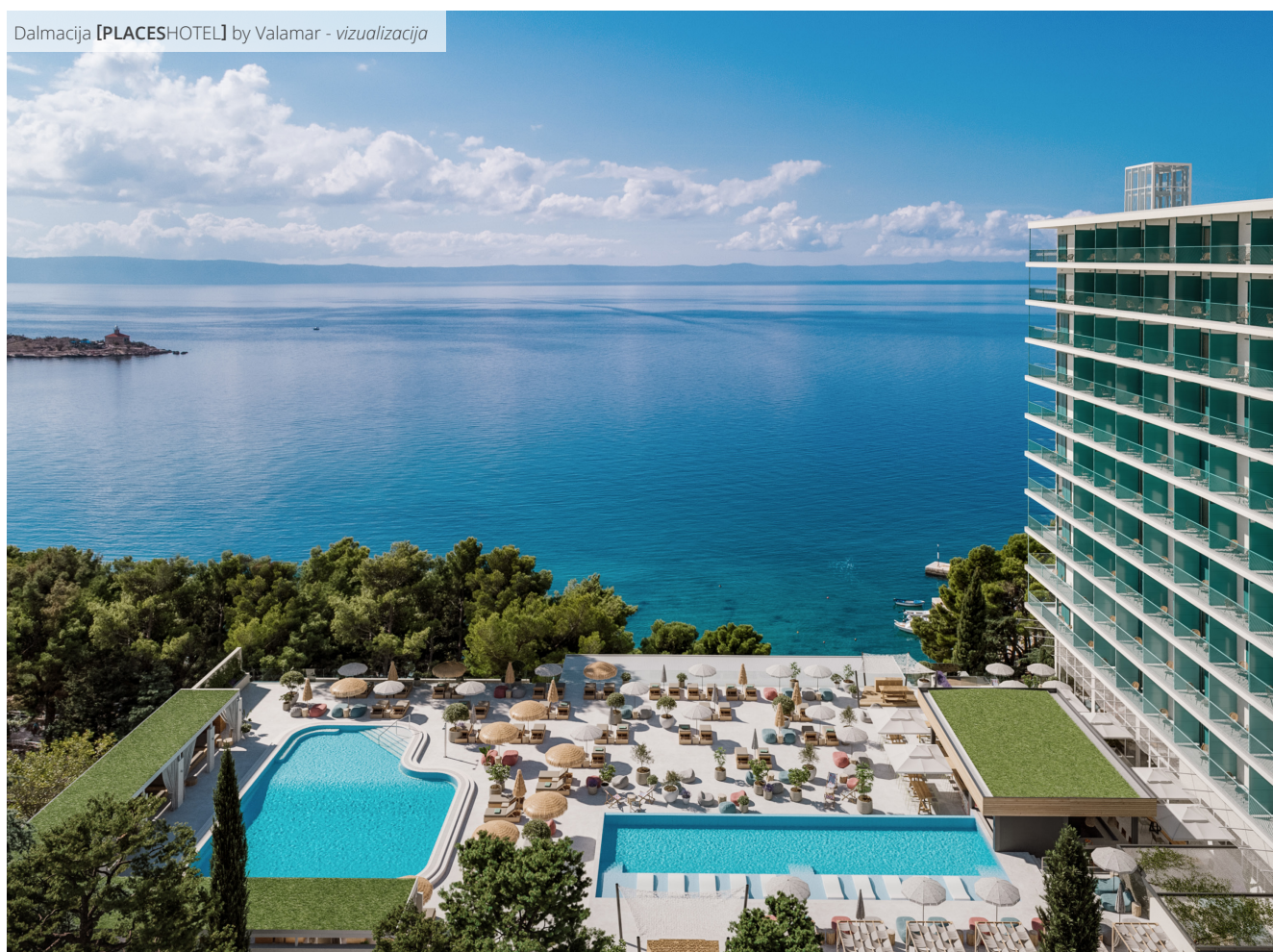
NASTAVAK ULAGANJA U PODIZANJE KVALITETE I REBRANDING

Planirane investicije za 2021. godinu u iznosu od 41 milijuna kuna, uspješno su, i gotovo u cijelosti realizirane do kraja godine. Najvećim dijelom predmetna ulaganja odnosila su se na dovršetak ranije započetih ulaganja u podizanje kvalitete i proširenje kapaciteta Hotel Valamar Parentino u Poreču te rekonstrukciji i novom konceptu Valamar hotela Meteor u Makarskoj, oba visokovrijedni i konceptualno prilagođeni objekti 4*.

Paralelno, nastavila su se ulaganja u digitalnu transformaciju te pripremu projekata za novi rast i razvoj kada se za to steknu uvjeti.

Ključne poruke (nastavak)

Na svojoj sjednici održanoj 03. prosinca 2021. godine Nadzorni odbor Društva odobrio je Plan kapitalnih ulaganja za 2022. godinu vrijedan 125,3 milijuna kuna, koji se odnosi na rekonstrukciju i preuređenje Hotela Dalmacija u Makarskoj i rebranding u [PLACESHOTEL] by Valamar te uređenje Sundance Beach Cluba, uređenje plaže Padova I na Rabu, daljnje uređenje smještaja i servisnih koncepata Hotela Valamar Meteor u Makarskoj, pripremu projektne dokumentacije za buduće projekte, daljnju digitalizaciju poslovnih procesa i druga manja ulaganja. Novi [PLACES] koncept koji će se za sezonu 2022. uvesti u ex. Hotel Dalmaciju u Makarskoj dizajniran je za moderne putnike koji traže slobodu izbora, moderni dizajn i autentično iskustvo destinacije uz puno poštovanje prema prirodi i okruženju. Prvi je to proizvod ovog tipa u Imperial Rivieri, a nakon uspješnog uvođenja na Hvaru, drugi takav proizvod u portfelju kojim upravlja Valamar.



Ključne poruke (nastavak)

DOKAPITALIZACIJA ZA NOVI RAZVOJNI CIKLUS

Na Glavnoj skupštini Društva održanoj dana 10. rujna 2021. godine u Rabu, donesena je odluka o povećanju temeljnog kapitala Društva izdavanjem novih redovnih dionica. Temeljni kapital povećava se ulozima većinskih dioničara: 1) Allianz ZB d.o.o., Zagreb društvo za upravljanje obveznim i mirovinskim fondovima u svoje ime, a za račun AZ fondova pod upravljanjem, ulogom u novcu iznosa od 336.920.925,46 kuna i 2) Valamar Riviera d.d., Poreč ulozima u stvarima i to ulaganjem nekretnina u svojem vlasništvu ukupne procijenjene vrijednosti 352.844.705,64 kuna (nekretnine su locirane u Dubrovniku, poluotok Babin kuk).

Temeljni kapital Društva povećava se sa iznosa od 826.668.557,32 kuna za iznos od 689.765.631,10 kuna na iznos od 1.516.434.188,42 kuna izdavanjem 790.010 novih redovnih dionica bez nominalnog iznosa. Dana 26.11.2021. godine Trgovački sud u Rijeci donio je Rješenje temeljem kojeg je u sudski registar upisano predmetno povećanje temeljnog kapitala Društva. Ovako značajno kapitalno osnaživanje Društva od strane većinskih dioničara usmjereno je daljnjem razvoju i unapređenju

poslovanja, sada i uz širenje na novu regiju, dubrovačko područje, koristeći pri tome sinergijske efekte upravljanja imovinom i potencijalno ostvarenje ušteda u poslovanju. Odmah po objavi obavijesti o donesenom rješenju o upisu povećanja temeljnog kapitala, Društvo je pokrenulo potrebne radnje radi izdavanja novih 790.010 redovnih dionica na ime, bez nominalnog iznosa, u računalnom sustavu Središnjeg klirinško depozitarnog sustava (SKDD) i njihova uvrštenja na redovito tržište Zagrebačke burze d.d.. Odlukom SKDD-a od 01. prosinca 2021. godine, 790.010 redovnih dionica na ime društva Imperial Riviera d.d. uključene su od 02. prosinca 2021. godine u usluge depozitorija i usluge poravnjanja i namire, označene kao: ISIN HRHIMRRC0009 oznake HIMR-R-C.

KUPNJA TRIJU HOTELA U DUBROVNIKU, PROMJENA UPRAVE, KAPITALNA ULAGANJA I STRATEŠKI PETOGODIŠNJI PLAN

Na svojoj sjednici održanoj 03. prosinca 2021. godine Nadzorni odbor Društva dao je prethodnu suglasnost Upravi Društva za kupnju triju hotela u Dubrovniku od Valamar Riviere d.d., i to: Valamar Lacroma Dubrovnik, Club Dubrovnik Sunny Hotel by Valamar i Tirena Sunny Hotel by Valamar. Nastavak je ovo prethodno uspješno provedenog drugog kruga dokapitalizacije Društva od strane većinskih dioničara: AZ fondova i Valamar Riviere d.d.

Preuzimanjem prethodno navedenih hotela procijenjene vrijednosti transakcije u iznosu od 95.339.981,85 EUR, koji se nalaze na lokaciji Babin Kuk neposredno uz nekretnine

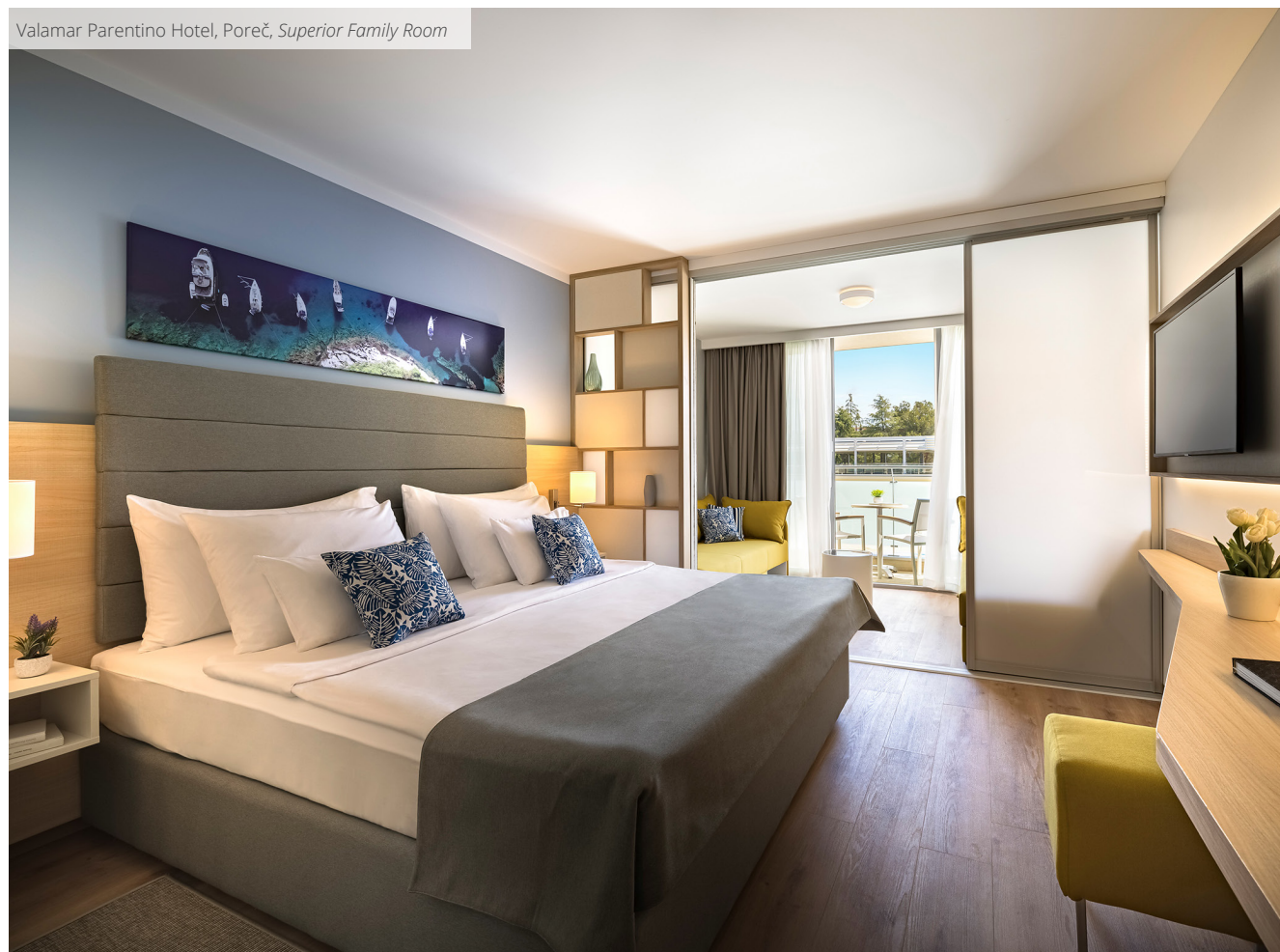
koje su unesene u postupku dokapitalizacije, Društvo širi svoj poslovni portfelj i na destinaciju Dubrovnik stvarajući održivi, strateški bitan, tehnološki zaokružen i nadasve inovativan turistički koncept kojim će se ubrzati rast i razvoj turističke imovine i destinacije na tom području.

Na istoj je sjednici Nadzorni odbor temeljem preporuke Odbora za naknade i nagrađivanje donio odluku da će se Uprava Društva u trogodišnjem mandatnom razdoblju od 01.01.2022. godine do 31.12.2024. godine sastojati od dva člana, od kojih će g. Alen Benković biti novi predsjednik Uprave, a Sebastian Palma ponovno član Uprave. Članovi uprave zastupati će Društvo skupno, tj. zajedno sa drugim članom Uprave ili zajedno sa jednim prokuristom. Dosadašnjem dugogodišnjem predsjedniku Uprave, g. Vladi Mišu, članstvo u Upravi i funkcija predsjednika prestaju zaključno sa danom 31.12.2021. godine, ali će on i dalje nastaviti rad u Društvu kao savjetnik uprave i direktor destinacije Rab.

Na istoj je sjednici Uprava predočila Nadzornom odboru i strateški petogodišnji plan koji predviđa ulaganja od okvirno 2,1 milijarde kuna usmjerena rastu i razvoju turističke imovine i turističke ponude (koji uključuje i preuzimanje prethodno navedenih hotela), a koji će se svake godine preispitivati te eventualno mijenjati odnosno prilagoditi ovisno o poslovnim rezultatima i stanju na tržištu. Sukladno tome, Društvo će pravodobno obavijestiti javnost o odobrenom kapitalnom budžetu za svaku konkretnu godinu.

Očekivanja

Nakon iznimno uspješne glavne turističke sezone, unatoč pogoršanju epidemioške situacije u Hrvatskoj i okruženju, u zadnjem kvartalu godine ostvareni su rezultati koji su u skladu s očekivanjima. Ukoliko bi se stabilizirala epidemiološka situacija u zemlji i svijetu, bez pojave novih mutacija i daljnje eskalacije virusne infekcije SARS-CoV-2, postigla bolja procijepljenost stanovništva i vratili se ostali ekonomski/gospodarski tokovi „u normalu“ (prometni tokovi, agencijski tokovi i dr.), Društvo i Grupa očekuju povratak u normalu tijekom 2022. i 2023. godine. Prvi test svakako će biti predsezona 2022. gdje će se pokazati smjer kretanja turističkih dolazaka i moći procijeniti uspješnost turističke godine. Sudeći prema trenutnom stanju u knjigama rezervacija predsezona, unatoč lošijoj epidemiološkoj situaciji u zemlji i okruženju stoji dobro, u skladu sa planom. Iskustvo ove poslovne godine pokazalo je jedan vrlo pozitivan trend u turizmu, a to je izrazito visoka fleksibilnost i spremnost ljudi na putovanja i odmor čim se epidemiološka situacija poboljša, što uvelike podupire pozitivna očekivanja u uspješnu turističku sezonu 2022. Očekivanja za visoku turističku sezonu i dalje su vrlo visoka, na razini ovogodišnjih, izvanredno dobrih ostvarenih rezultata. Nažalost, normalizacija turističkih tokova ukazala je na jedan drugi problem koji je teškom mukom i požrtvovnošću djelatnika prevladan u ovoj sezoni, a to je osiguravanje dostatne i kvalitetne radne snage. Uspješno prevladavanje ovog izazova umnogome će odrediti i uspješnost turističke sezone 2022. za Društvo i Grupu, ali i hrvatski turizam u cjelini.



Značajni poslovni događaji i glavni rizici u poslovanju

2021. turistička godina obilježena je strepnjom kako će se razvijati epidemiološka situacija, u kojoj boji će Hrvatska osvanuti na COVID karti Europskog centra za kontrolu bolesti (ECDC), lošom predsezonom, ali i zatim iznenađujuće, iznad svih očekivanja, uspješnom glavnom turističkom sezonom. Pravovremenim apelima Vlade RH i njenih tijela (Stožer civilne zaštite i razna druga znanstvena i savjetnička tijela Vlade RH) o važnosti održavanja povoljne epidemiološke situacije u zemlji za realizaciju turističke sezone 2021., uspjeli su se održati povoljni epidemiološki uvjeti i zabilježiti pozitivni financijski učinci kako za gospodarstvenike i kućanstva tako i za državni proračun. Apel za još veći oprez u održavanju povoljne epidemiološke situacije uputile su i sve krovne udruge turističkog sektora. Društvo i Grupa poduzimali su i dalje će poduzimati brojne mjere u cilju povećanja zaštite i sigurnosti gostiju i zaposlenika, aktivno sudjelovali i poticali donošenje raznih mjera pomoći gospodarstvu preko udruga u turizmu. Ključan faktor za realizaciju uspješne turističke sezone 2022. biti će očuvanje povoljne epidemiološke situacije u zemlji i svijetu uz kvalitetnu komunikaciju prema svim emitivnim tržištima, ali ništa manje značajno bit će zadržavanje radnika u turizmu i poticanje interesa za rad u turističkom sektoru. Na ovom planu nužno je uložiti još puno truda i energije, komunikacije i koordinacije među svim dionicima koji svojim djelovanjem mogu potaknuti porast zapošljavanja u turizmu: turističkih kompanija, Vlade RH, sindikata, udruga u turizmu, obrazovnog sustava i dr. Društvo je pravovremeno identificiralo ovaj problem i reagiralo brojnim stimulativnim mjerama i



nagrađivanjem zaposlenika u sezoni, a koji su uzvratili iznimnim trudom i snažno doprinjeli ostvarivanju iznimno dobrih poslovnih rezultata. U cilju oporavka tržišta rada, odnosno poboljšanja uvjeta rada i zapošljavanja u turizmu,

krovna udruga u turizmu - Hrvatska udruga u turizmu (HUT) u suradnji sa Hrvatskom udrugom poslodavaca (HUP-om), dostavila je nadležnim institucijama prijedlog mjera za naredno razdoblje.

Rezultati Grupe

 Ključni financijski pokazatelji²

(u kunama)	2020.	2021.	2021./2020.
Ukupni prihodi	96.638.081	287.048.725	197,0%
Poslovni prihodi	96.092.212	286.070.282	197,7%
Prihodi od prodaje	90.037.634	280.900.324	212,0%
Prihodi pansiona (smještaj i hrana i piće pansiona)	74.834.475	242.033.607	223,4%
Operativni troškovi ³	69.747.169	173.059.886	148,1%
EBITDA⁴	23.197.254	109.306.586	371,2%
Rezultat izvanrednog poslovanja i jednokratnih stavaka ⁵	-1.524.281	-2.986.867	-96,0%
Prilagođena EBITDA	24.721.535	112.293.453	354,2%
EBIT	-66.048.064	12.690.469	119,2%
Prilagođeni EBIT	-64.523.783	15.677.336	124,3%
EBT	-74.821.171	7.981.539	110,7%
Neto dobit/gubitak	-39.709.641	15.474.217	139,0%
EBT marža	-77,9%	2,8%	103,6%
EBITDA marža	24,1%	38,2%	58,3%
Prilagođena EBITDA marža	25,7%	39,3%	52,6%
Neto dug ⁶	182.932.610	-233.630.729	-227,7%
Neto dug / Prilagođena EBITDA	7,47	-2,08	-128,1%
Novac i novčani ekvivalenti	139.572.927	532.346.022	281,4%
Kapitalna ulaganja ⁷	187.927.254	35.254.038	-81,2%
ROE	-3,59%	0,85%	-123,8%
Tržišna kapitalizacija ⁸	1.050.071.415	1.243.701.605	18,4%
EV ⁹	1.236.601.811	1.013.195.588	-18,1%
EPS	-26,09	6,83	-126,2%

² Sukladno klasifikaciji prema obrascima TFI POD-RDG. EBIT i EBITDA su iskazani s osnove poslovnih prihoda.

³ Operativni troškovi izračunati po formuli poslovni rashodi – amortizacija – vrijednosno usklađenje – rezervacije.

⁴ EBITDA (eng. earnings before interest, taxes, depreciation and amortization) je računata po formuli: poslovni prihodi - poslovni rashodi + amortizacija + vrijednosna usklađenja.

⁵ Usklađenje uključuje i) izvanredne prihode (u iznosu od 4,4 milijuna kuna u 2021. godini, odnosno 3,5 milijuna kuna u prethodnoj), ii) izvanredne rashode (u iznosu od 6,4 milijuna kuna u 2021. godini, odnosno 4,3 milijuna kuna u prethodnoj) te iii) za isplaćene otpremnine (u iznosu od 0,6 milijuna kuna u u 2021. godini, odnosno 0,3 milijuna kuna u prethodnoj).

⁶ Neto dug računa se po formuli obveze – novac – potraživanja.

⁷ Predstavlja realizaciju investicija do 31.12.2020. po investicijskom ciklusu CAPEX 2020., odnosno do 31.12.2021 po investicijskom ciklusu CAPEX 2021.

⁸ Umnožak ukupnog broja uvrštenih dionica i zaključne cijene dionice 31.12.2020. odnosno 31.12.2021.

⁹ EV (eng. enterprise value) predstavlja vrijednost poduzeća; računat kao tržišna kapitalizacija + neto dug + manjinski interes.

Rezultati Grupe (nastavak)

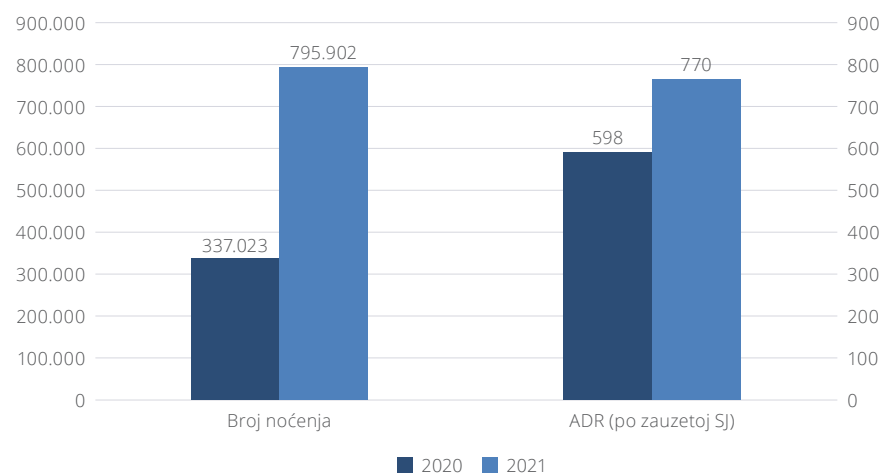
Ključni operativni pokazatelji

	2020.	2021.	2021./2020.
Broj smještajnih jedinica (kapacitet)	3.460	3.498	1,1%
Broj postelja	8.603	8.808	2,4%
Dani pune zauzetosti	36,20	89,88	148,3%
Godišnja zauzetost (%)	9,89%	24,63%	149,0%
Broj prodanih smještajnih jedinica	125.243	314.409	151,0%
Broj noćenja	337.023	795.902	136,2%
ADR ¹⁰ (u kunama)	598	770	28,8%
RevPAR ¹¹ (u kunama)	21.628	69.192	219,9%

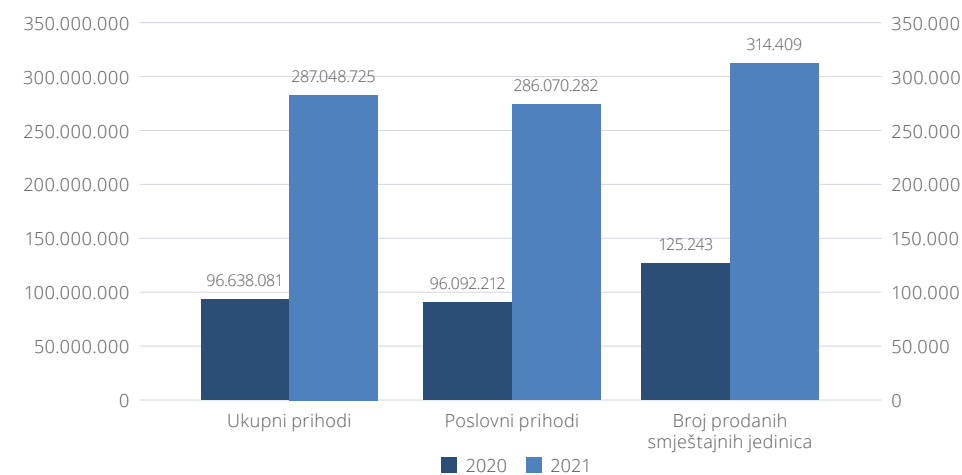
¹⁰ADR (average daily rate) - prosječna prodajna cijena smještajne jedinice, mjeri kumulativni prihod pansiona (prihod smještaja i hrane i pića pansiona) po zauzetoj smještajnoj jedinici.

¹¹RevPAR (revenue per available room) – prihod po smještajnoj jedinici, mjeri kumulativni prihod pansiona ((prihod smještaja i hrane i pića pansiona) po smještajnoj jedinici.

Noćenja i ADR



Prihodi i prodane smještajne jedinice



Rezultati Grupe (nastavak)

Grupu Imperial Riviera sačinjavaju Društvo Imperial Riviera d.d., OIB: 90896496260, MB: 03044572, MBS: 040000124 (Matično društvo) i njeno ovisno Društvo Praona d.o.o., Makarska, Zadarska 1, kojemu je osnovna djelatnost pružanje usluga pranja i kemijskog čišćenja, OIB 89400558576, MB 03749045, MBS: 060031215. Vlasnički udio Matičnog Društva u ovisnom Društvu iznosi 55%.

PRIHODI

Ukupni prihodi Grupe Imperial Riviera iznose 287,0 milijuna kuna uz rast od 197,0% (2020.: 96,6 milijuna kuna). Na ukupno ostvarene prihode utjecali su:

i) Prihodi od prodaje iznose 280,9 milijuna kuna (2020.: 90,0 milijuna kuna), veći su za 190,9 milijuna kuna (+212,0%). Iako je početak godine bio obilježen neizvjesnošću zbog pandemije COVID-19, poboljšanjem epidemioloških uvjeta već je u drugoj polovici svibnja uslijedio značajniji porast broja rezervacija pa je Društvo otvorilo svoje objekte puno ranije nego što je to bio slučaj 2020. godine. Posljedično, prihodi od prodaje su u drugom kvartalu dosegli razinu od 32,2 milijuna kuna i bili su četverostruko veći od prošlogodišnjih u istom periodu (2020.: 6,5 milijuna kuna za period ožujak - lipanj). U trećem kvartalu ostvareni su prihodi od prodaje u iznosu od 233,4 milijuna kuna (2020.: 80,7 milijuna kuna), gotovo su trostruko veći od prošlogodišnjih (+189,1%), odnosno za 20,2% su čak veći i od prihoda ostvarenih u predCovid 2019. godini (2019.: 194,4 milijun kuna). U zadnjem kvartalu godine ostvareni su značajno bolji prihodi od prodaje od 12,9 milijuna kuna (2020.: -0,1 milijuna kuna) pri čemu valja istaći da je u 2020. godini zadnji objekt zatvoren 03.10.2020., nakon čega je ubrzo uslijedio i lockdown, dok je u 2021. godini u



cijelom periodu od 01.10.-31.12. radio Valamar Meteor Hotel u Makarskoj, a za novogodišnji period otvorena su dodatna 2 objekta: Valamar Parentino Hotel u Poreču i Valamar Padova Hotel na Rabu. Premda je ostvarenih 795.902 noćenja za 9,6% manje od rekordnih u predCovid 2019. godini (2019.: 880.824 noćenja), u odnosu na 2020. godinu (2020.: 337.023 noćenja) ostvaren je značajan rast od 136,2%, rast prosječne prodajne cijene smještajne jedinice od čak 29,2% u odnosu na rekordnu predCovid 2019. godinu što je u konačnici rezultiralo boljim prodajnim rezultatima. Rastu prosječne prodajne cijene smještajne jedinice uvelike je pridonio poremećaj na tržištu uzrokovan COVID pandemijom pri čemu su značajno rasli profitabilniji kanali prodaje: individualci i OTA, a smanjio se udio grupne i alotmanske prodaje.

ii) Ostali poslovni prihodi iznose 5,2 milijuna kuna (2020.: 6,0 milijuna kuna) i manji su za 14,5% (-0,9 milijuna kuna) kao rezultat: i) pozitivnog ishoda sudskog spora, naplaćenih

penala i sl. (+2,6 milijuna kuna), ii) smanjenja prihoda od ukidanja dugoročnih rezerviranja po sudskim sporovima (-1,4 milijuna kuna), iii) promjene načina knjiženja potpore HZZ-a na ime mjere stalni sezonac na način da se ista više ne priznaje kao prihod već se umanjuje trošak doprinosa (-1,0 milijuna kuna), iv) smanjenih državnih potpora za promjenjivi dio koncesijske naknade koji je u 2020. godini odlukama Vlade RH storniran (-0,5 milijuna kuna), te v) smanjenih prihoda iz proteklih godina i naplate otpisanih potraživanja (ukupno – 0,5 milijuna kuna).

iii) Financijski prihodi iznose 1,0 milijuna kuna (2020.: 0,5 milijuna kuna) i najvećim dijelom dolaze kao rezultat iskazanih pozitivnih tečajnih razlika priznatih na bilančna salda kratkoročnih i dugoročnih kredita ugovorenih uz valutnu klauzulu EUR, a uslijed jačanja kune spram EUR (EUR/HRK -0,26%) na kraju izvještajnog razdoblja u odnosu na kraj 2020. godine.

Rezultati Grupe (nastavak)

Poslovni rashodi

(u kunama)	1.-12.2020.	1.-12.2021.	2021./2020.
Operativni troškovi¹²	69.747.169	173.059.886	148,1%
Ukupni poslovni rashodi	162.140.276	273.379.813	68,6%
Materijalni troškovi	28.713.187	76.817.828	167,5%
Troškovi osoblja	24.667.098	53.777.655	118,0%
Amortizacija	89.129.881	96.592.487	8,4%
Ostali troškovi	14.914.533	39.090.454	162,1%
Rezerviranja	3.147.789	3.703.810	17,7%
Vrijednosna usklađenja	115.437	23.630	-79,5%
Ostali poslovni rashodi	1.452.351	3.373.949	132,3%

¹² Operativni troškovi izračunati po formuli poslovni rashodi – amortizacija – vrijednosno usklađenje – rezervacije

Ukupni poslovni rashodi Grupe iznose 273,4 milijuna kuna te su za 68,6% veći od prošlogodišnjih (2020.: 162,1 milijuna kuna). Poslovne rashode čine:

i) Materijalni troškovi sudjeluju u poslovnim rashodima sa 28,1% (2020.: 17,7%), iznose 76,8 milijuna kuna te su za 48,1 milijuna kuna veći od prošlogodišnjih (+167,5%). Rast materijalnih troškova rezultat je prvenstveno povećanja obujma poslovne aktivnosti u odnosu na prethodnu godinu, ali i značajnijem rastu cijena namirnica uslijed globalnih poremećaja u opskrbnim lancima uzrokovanih pandemijom COVID-19.

ii) Troškovi osoblja iznose 53,8 milijuna kuna sa udjelom u ukupnim poslovnim rashodima od 19,7% (2020.: 15,2%). Veći su od prošlogodišnjih za 29,1 milijuna kuna (+118,0%). Povećanje troškova osoblja u odnosu na

2020. godinu prvenstveno je rezultat povećanja obujma poslovanja u 2021. godini i s time povezano porasta broja odrađenih sati za 109,4% (+579.727 sati). Ukoliko se izuzme efekt primljenih potpora za očuvanje radnih mjesta, troškovi osoblja rasli su za 49,6%, odnosno za 23,6 milijuna kuna u odnosu na isti period prošle godine. Stabilizacijom epidemiološke situacije i otvaranjem gotovo svih objekata, program „Pauza, restart“ stavljen je u fazu mirovanja u svibnju 2021. godine (tijekom 2020. godine, program „Pauza, restart“ bio je u primjeni od ožujka do prosinca) te je zaposlen veći broj djelatnika kroz sezonu (broj zaposlenih na 30.06.2020 – 494; broj zaposlenih na 30.06.2021 – 836; broj zaposlenih na 30.09.2020 – 655; broj zaposlenih na 30.09.2021 – 895). Također, zbog loše epidemiološke situacije u 2020. godini, veliki dio stalnih sezonaca bio je u mjeri cijele 2020. godine. Nadalje, slijedom najava jako dobre glavne turističke sezone 2021. i potrebe užurbane

prilagodbe na novonastale okolnosti, Grupa je izdvojila iznos od 9,1 milijuna kuna (od čega 3,5 milijuna kuna ulazi u stavku troškova osoblja, a 5,6 milijuna kuna u stavku ostali troškovi) za razne programe nagrađivanja djelatnika za kvalitetnu pripremu sezone te izniman trud i doprinos ostvarenju odličnih rezultata u glavnoj turističkoj sezoni, a u prosincu je sa plaćom za studeni isplaćena i 13. plaća kao nagrada zaposlenicima za dobro odrađenu sezonu te dodatnu motivaciju zaposlenicima za iduću godinu.

Grupa je za 2021. godinu od Države primila izravnih potpora za očuvanje radnih mjesta u iznosu od 17,2 milijuna kuna, što je za 24,4% manje u odnosu na isti period prošle godine (2020.: 22,8 milijuna kuna).

Rezultati Grupe (nastavak)

Pregled primljenih potpora za očuvanje radnih mjesta u 2021. godini u odnosu na trošak plaće Grupe je slijedeći:

Troškovi osoblja Grupa

(u kunama)	2020.	2020. poticaji HZZ	Trošak plaće 2020. bez poticaja	2021.	2021. poticaji HZZ	Trošak plaće 2021. bez poticaja	Indeks 2021./2020.	Indeks 2021./2020. bez poticaja
Troškovi osoblja	24.667.097	22.787.571	47.454.668	53.777.655	17.232.946	71.010.601	118,01%	49,64%
Neto plaće i nadnice	16.539.956	14.053.007	30.592.962	33.939.809	11.957.199	45.897.008	105,20%	50,02%
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	5.428.613	5.241.037	10.669.650	12.519.068	2.966.361	15.485.429	130,61%	45,14%
Doprinosi na plaće	2.698.529	3.493.527	6.192.056	7.318.778	2.309.386	9.628.164	171,21%	55,49%

iii) Amortizacija predstavlja najveći trošak u skupini poslovnih rashoda s udjelom od 35,3% (2020.: 55,0%). Rast amortizacije za 8,4% (+7,5 milijuna kuna) na razinu od 96,6 milijuna kuna, ponajviše je rezultat provedenih ulaganja na dugotrajnoj imovini tijekom proteklih razdoblja i njene aktivacije.

iv) Ostali troškovi s udjelom od 14,3% u ukupnim poslovnim rashodima (2020.: 9,2%) povećani su za 162,1% (+24,2 milijuna kuna) na razinu od 39,1 milijuna kuna prvenstveno radi: i) povećanja fakturirane management naknade koja proizlazi iz Ugovora između Imperial Riviere d.d. i Valamar Riviere d.d. u odnosu na upravljanje hotelsko-turističkim objektima i sadržajima (+15,5 milijuna kuna) slijedom značajno boljih poslovnih rezultata od planiranih; ii) povećanja troškova nagrada za zaposlenike (+5,0 milijuna kuna) kojih nije bilo u istom razdoblju prošle godine (prigodne nagrade za pripremu sezone i glavnu turističku sezonu, dodatne Start UP nagrade za poseban doprinos djelatnika prema preporuci neposrednih rukovoditelja, božićnica, dar djetetu i dar u naravi) iii) povećanja izdataka za rad studenata i ustupljenih radnika (+2,2 milijuna kuna) uslijed potrebe zapošljavanja većeg broja radnika za sezonu, iv) povećanja naknada

zaposlenicima (prehrana, smještaj i prijevoz) za 1,5 milijuna kuna uslijed većeg broja zaposlenih radnika, v) povećanje ostalih troškova (usluge konzaltinga, naknada za zaštitu voda, turistička članarina, premije osiguranja i sl.) za 1,2 milijuna kuna, vi) povećanje ostalih troškova vezanih uz zaposlenike za 0,5 milijuna kuna (otpremnine, jubilarne nagrade, troškovi obrazovanja i medicinski troškovi) vii) smanjenja komunalne naknade u odnosu na prošlu godinu (-1,4 milijun kuna) uslijed pada poslovnih prihoda u 2020. godini (osnovica za obračun naknade za 2021. godinu).

v) Rezerviranja i vrijednosna usklađenja s udjelom od 1,4% u ukupnim poslovnim rashodima iznose 3,7 milijuna kuna (3,3 milijuna kuna u 2020.). Ovu stavku čine: i) rezervacija za trošak odvjetnika prema Odluci Uprave u iznosu od 1,9 milijuna kuna, ii) rezervacije za koncesije na turističko zemljište u iznosu od 1,4 milijuna kuna, iii) rezerviranja za započete sudske sporove u iznosu od 0,3 milijuna kuna i iv) rezerviranja za jubilarne nagrade u iznosu od 0,1 milijuna kuna.

vi) Ostali poslovni rashodi s udjelom od 1,2% u ukupnim poslovnim rashodima iznose 3,4 milijuna kuna te su povećani za 132,3% u odnosu na isto razdoblje prethodne

godine (2020.: 1,5 milijuna kuna). Povećanje je u prvom redu rezultat: i) isknjiženja neotpisanog dijela knjigovodstvene vrijednosti građevinskog dijela zgrade koji se ruši (Hotel Dalmacija u Makarskoj – predmet rekonstrukcije) u visini od 1,2 milijuna kuna, ii) povećanja troškova poslovanja iz proteklih godina (+1,0 milijuna kuna) te iii) efektu rashoda od prestanka priznavanja imovine i otpisu potraživanja u 2020. godini (-0,6 milijuna kuna) čiji su efekti izostali u 2021. godini.

OPERATIVNI TROŠKOVI

Operativni troškovi iznose 173,1 milijuna kuna te su u odnosu na 2020. godinu rasli za 148,1% (2020.: 69,7 milijuna kuna), dosegli su razinu operativnih troškova iz 2019. godine (2019.: 171,6 milijuna kuna). Kada se oduzme efekt potpora RH za očuvanje radnih mjesta u pandemiji, tada su operativni troškovi 2021. godine rasli za 18,7 milijuna kuna odnosno 10,9% u odnosu na 2019. godinu (2021.: potpore HZZ 17,2 milijuna kuna). Rast operativnih troškova povezan je prvenstveno uz povećanje obujma posla u odnosu na prethodnu godinu : i) rast materijalnih troškova za 167,5% (+48,1 milijuna kuna) nastao i zbog povećanja cijena namirnica (poremećaj u opskrbi lancima zbog COVID-19

Rezultati Grupe (nastavak)

pandemije), ii) rast troškova osoblja za 118,0% ili 29,1 milijuna kuna zbog povećanja broja zaposlenih u uvjetima povećanja obujma posla, iii) povećanje ostalih troškova za 162,1% (+24,2 milijuna kuna) od čega +15,5 milijuna kuna na poziciji uvećane management naknade za upravljanje hotelsko-turističkim objektima i sadržajima, a koja je vezana za poslovni rezultat te povećanja izdataka za radnike +7,8 milijuna kuna u vidu prigodnih nagrada kroz sezonu, božićnice, studentski servis, smještaj i prehrana radnika, obrazovanje i ostali troškovi, iv) povećanje ostalih poslovnih rashoda za 132,3% (+1,9 milijuna kuna) od čega umanjene knjigovodstvene vrijednosti građevinskog dijela zgrade hotela Dalmacija (objekt u rekonstrukciji) u visini od 1,2 milijuna kuna (elaborat o rušenju hotela Dalmacija).

FINANCIJSKI REZULTAT

Financijski rashodi iznose 5,7 milijuna kuna, manji su za 39% (2020.: 9,3 milijuna kuna). Pad je primarno rezultat neiskazanih nerealiziranih negativnih tečajnih razlika na bilančna salda glavnica kredita ugovoreni uz valutnu klauzulu EUR (kuna je na kraju izvještajnog razdoblja, u odnosu na kraj 2020. godine, aprecirala spram EUR za 0,26%; lani je u istom tom periodu kuna deprecirala spram EUR za 1,27%).

Financijski prihodi iznose 1,0 milijuna kuna, veći su od prošlogodišnjih za 0,4 milijun kuna (2020.: 0,6 milijuna kuna), najvećim dijelom rezultat su iskazanih pozitivnih tečajnih razlika priznatih na bilančna salda kratkoročnih i dugoročnih kredita ugovoreni uz valutnu klauzulu EUR, a uslijed jačanja kune spram EUR (EUR/HRK -0,26%) na kraju izvještajnog razdoblja u odnosu na kraj 2020. godine.



Valamar Meteor Hotel, Makarska, Activity pool

OPERATIVNA ZARADA (EBITDA)

Tijekom 2021. godine, Grupa Imperial Riviera ostvarila je dobitak iz operativnog poslovanja - EBITDA u iznosu od 109,3 milijuna kuna (2020.: 23,2 milijuna kuna). Bolji rezultat od prošlogodišnjeg za čak 371,2% rezultat je s jedne strane loših rezultata u 2020. godini uslijed krize izazvane pandemijom COVID-19, ali i iznimno dobrih rezultata ostvarenih u ovoj godini koji su nadmašili i najoptimističnija očekivanja (u predCovid 2019. godini EBITDA je iznosila 90,8 milijuna kuna).

DOBIT/(GUBITAK)

Dobit prije oporezivanja iznosi 8,0 milijuna kuna (2020.: gubitak od -74,8 milijuna kuna). Neto dobit Grupe nakon oporezivanja, odnosno priznavanja odgođene porezne imovine (OPI) i odgođene porezne obveze (OPO), iznosi 15,5 milijuna kuna. Porez na dobit Grupa procjenjuje sukladno odredbama MRS-a 34.

Imovina i obveze

BILANCA na dan 31.12.2021. Grupa

(u kunama)	31.12.2020.	31.12.2021.	2021./2020.
A) Potraživanja za upisani a neuplaćeni kapital	-	-	-
B) Dugotrajna imovina	1.314.794.365	1.612.232.291	22,62%
C) Kratkotrajna imovina	147.721.487	580.507.758	292,97%
D) Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	8.631.458	2.495.703	-71,09%
E) UKUPNO AKTIVA	1.471.147.310	2.195.235.752	49,22%
A) Kapital i rezerve	1.106.407.155	1.811.647.003	63,74%
B) Rezerviranja	27.904.726	31.602.389	13,25%
C) Dugoročne obveze	264.804.253	255.661.934	-3,45%
D) Kratkoročne obveze	63.039.490	88.591.252	40,53%
E) Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	8.991.686	7.733.174	-14,00%
F) UKUPNO PASIVA	1.471.147.310	2.195.235.752	49,22%

Na dan 31.12.2021. ukupna vrijednost imovine Grupe iznosi 2.195,2 milijuna kuna, veća je za 49,2% (+724,0 milijuna kuna) u odnosu na početno stanje 2021. godine.

- **Dugotrajna imovina** iznosi 1.612,2 milijuna kuna i veća je za 22,6% (+297,4 milijuna kuna) u odnosu na početno stanje. Dugotrajna imovina povećala se ponajprije kao rezultat dokapitalizacije Društva od stane Valamar Riviere unosom nekretnina, a temeljem Ugovora o unosu stvari/prijenosu nekretnina čija je ukupna procijenjena vrijednost 352,8 milijuna kuna, od čega se 328 milijuna kuna odnosi na zemljišta, a 24,8 milijuna kuna na pripadajuće nekretnine, nastavka provedbe planiranih investicijskih aktivnosti za 37,2 milijuna kuna, povećanja odgođene porezne imovine

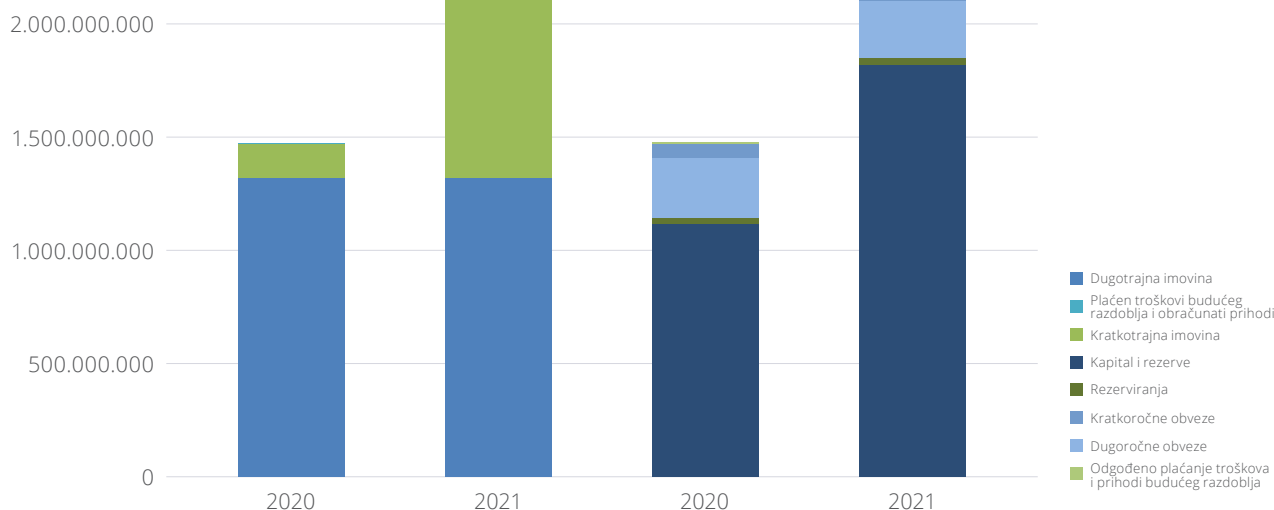
za 5,9 milijuna kuna (poticaj na ulaganja, dugoročna rezerviranja i iskorištenje prenesenih poreznih gubitaka) te povećanja dugoročnih potraživanja za 0,1 milijun kuna. S druge strane, imovina je umanjena kao rezultat obračunate amortizacije u iznosu od 96,6 milijuna kuna, isknjiženja imovine uslijed redovitog rashoda (inventure) imovine u iznosu od 0,2 milijuna kuna, otpisa (donacije) imovine potresom pogođenim područjima u iznosu od 0,1 milijuna kuna, umanjnja knjigovodstvene vrijednosti građevinskog dijela zgrade hotela Dalmacija (objekt u rekonstrukciji) u visini od 1,2 milijuna kuna (neotpisana vrijednost rashodovane imovine).

- **Kratkotrajna imovina** iznosi 580,5 milijuna kuna i veća je za 293,0% (+432,8 milijuna kuna) u odnosu na

početno stanje. Najznačajnije promjene odnose se na: i) povećanje stavke novca za 392,8 milijuna kuna (od čega dokapitalizacija uplatom u novcu iznosi 336,9 milijuna kuna; ii) povećanje kratkoročnih depozita u bankama u iznosu od 37,6 milijuna kuna; iii) povećanje potraživanja od države za 3,3 milijuna kuna; iv) smanjenje potraživanja od kupaca za 0,5 milijuna kuna; v) smanjenje ostalih potraživanja za 0,4 milijuna kuna; vi) smanjenje zaliha za 0,1 milijuna kuna.

Imovina i obveze (nastavak)

Imovina i obveze



Na dan 31.12.2021. ukupni dionički kapital, rezerve i obveze Grupe iznose 2.195,2 milijuna kuna, povećane su za 49,2% (+724,0 milijuna kuna) u odnosu na početno stanje 2021. godine.

Ukupni dionički kapital i rezerve iznose 1.811,6 milijuna kuna, a povećanje za 705,2 milijuna kuna rezultat je: i) provedene dokapitalizacije Društva od strane većinskih dioničara: Valamar Riviere d.d. i AZ fondova (+689,8 milijuna kuna) te ii) ostvarene neto dobiti u 2021. godini od 15,5 milijuna kuna.

Ukupne dugoročne obveze na 31.12.2021. iznose 255,7 milijuna kuna i manje su za 3,5% (-9,1 milijuna kuna) u odnosu na početak godine kao rezultat: i) smanjenje obveza prema bankama uslijed: a) prijenosa na kratkoročni dio (-41,9 milijuna kuna); b) novog zaduženja (+35,0 milijuna kuna); c) iskazanih pozitivnih tečajnih razlika (-0,5 milijuna kuna) te ii) smanjenja odgođene porezne obveze (-1,6 milijuna kuna) uslijed iskazivanja godišnje obveze poreza na dobit.

Ukupne kratkoročne obveze iznose 88,6 milijuna kuna, povećane su za 25,6 milijuna kuna (+40,5%) u odnosu na

početak godine. Najznačajnije promjene odnose se na: i) povećanje obaveza prema poduzetnicima unutar grupe (+19,5 milijuna kuna), najvećim dijelom (+16,9 milijuna kuna) zbog fakturirane management naknade koja proizlazi iz Ugovora između Imperial Riviere d.d. i Valamar Riviere d.d. u odnosu na upravljanje hotelsko-turističkim objektima i sadržajima, a koja je vezana za znatno bolji poslovni rezultat od očekivanog (poticajna naknada +14,7 milijuna kuna koja uopće nije bila u planu; osnovna naknada +2,2 milijuna kuna); ii) povećanja obveza prema bankama (+8,0 milijuna kuna; prebačeno sa dugoročnog dijela); iii) povećanje obveza prema dobavljačima uslijed knjiženja obračunskih situacija za radove u sklopu Capex plana 2022 (+5,0 milijuna kuna); iv) povećanje obveze za poreze, doprinose i slična davanja u iznosu od 1,0 milijuna kuna; v) povećanje obveze prema zaposlenicima u iznosu od 0,8 milijuna kuna; vi) povećanje ostalih kratkoročnih obveza za 0,1 milijuna kuna; vii) smanjenja obveze za zajmove, depozite i slično (-5,3 milijuna kuna) uslijed podmirenja zadnje rate prema Ministarstvu turizma po Sporazumu te viii) smanjenje obveze za primljene predujmove (-3,6 milijuna kuna).

PREGLED HOTELA I LJETOVALIŠTA

	Kategorizacija		Segment		Destinacija
	2020.	2021.	2020.	2021.	
Imperial Valamar Collection Hotel	****	****	Premium	Premium	Rab
Valamar Parentino Hotel	****	****	Upscale	Upscale	Poreč
Valamar Padova Hotel	****	****	Upscale	Upscale	Rab
Valamar Carolina Hotel	****	****	Upscale	Upscale	Rab
Valamar Carolina Villas	****	****	Upscale	Upscale	Rab
Valamar Meteor Hotel	****	****	Midscale	Midscale	Makarska
Dalmacija [PLACESHOTEL] by Valamar	***	***	Midscale	Midscale	Makarska
San Marino Sunny Resort by Valamar	***	***	Midscale	Midscale	Rab
Eva Sunny Hotel by Valamar	**	**	Economy	Economy	Rab
Eva Sunny Residence by Valamar	**	**	Economy	Economy	Rab
Rivijera Sunny Resort by Valamar	**	**	Economy	Economy	Makarska

PREGLED KAMPING LJETOVALIŠTA

	Kategorizacija		Segment		Destinacija
	2020.	2021.	2020.	2021.	
Padova Premium Camping Resort by Valamar	****	****	Premium	Premium	Rab
San Marino Camping Resort by Valamar	****	****	Upscale	Upscale	Rab

PREGLED KAPACITETA

2021 - Kapacitet	Segmentacija	Kapacitet SJ	Kapacitet postelja
Lopar Sunny Hotel	H-Midscale	86	177
Plaža Sunny Hotel	H-Midscale	83	186
Rab i Sahara Sunny Hotel	H-Midscale	190	359
Veli Mel Sunny Hotel	H-Midscale	98	187
PC SAN MARINO SUNNY RESORT BY VALAMAR		457	909
San Marino Camping Resort by Valamar	K-Upscale	567	1.701
San Marino Camping Resort MH	K-Upscale	167	696
San Marino Camping Resort MHP	K-Upscale	56	227
Residence San Marino	K-Upscale	19	38
PC SAN MARINO CAMPING RESORT BY VALAMAR		809	2.662
Valamar Padova Hotel	H-Upscale	175	350
PC VALAMAR PADOVA HOTEL		175	350
Padova Premium Camping Resort by Valamar	K-Premium	277	831
Padova Premium Camping Resort MH	K-Premium	102	412
Padova Premium Camping Resort MHP	K-Premium	37	148
PC PADOVA PREMIUM CAMPING RESORT BY VALAMAR		416	1.391
Imperial Valamar Collection Hotel	H-Premium	136	272
PC IMPERIAL VALAMAR COLLECTION HOTEL		136	272
Eva Sunny Hotel	H-Economy	196	400
Suha Punta Apartments	H-Economy	48	148
Suha Punta Residence	H-Economy	40	80
PC EVA SUNNY HOTEL & RESIDENCE		284	628
Valamar Carolina Hotel	H-Upscale	152	304
Valamar Carolina Villas	H-Upscale	24	48
PC VALAMAR CAROLINA HOTEL & VILLAS		176	352
Profitna grupa Rab		2.453	6.564
Dalmacija [PLACESHOTEL] by Valamar	H-Midscale	190	380
Valamar Meteor Hotel	H-Midscale	268	536
Rivijera Sunny Resort by Valamar	H-Economy	258	516
Profitna grupa Makarska		716	1.432
Valamar Parentino Hotel (Poreč)	H-Upscale	329	812
IMPERIAL RIVIERA		3.498	8.808

Dalmacija [PLACESHOTEL] by Valamar, Makarska, vizualizacija



Zaposlenost

Broj zaposlenih u ovisnom Društvu (Praona d.o.o.) na 31.12.2021. jest 24 radnika, 16 na neodređeno vrijeme i 8 na određeno vrijeme pa Grupa ukupno broji 543 radnika, od čega se 392 odnosi na stalne radnike. U narednoj tablici izdvojen je prikaz radnika Grupe po vrsti zaposlenja i destinaciji:

Naziv	Podružnica Rab	Podružnica Makarska	Podružnica Poreč	Praona d.o.o.	Ukupno
Rad na određeno	26	3	5	-	34
Stalni	235	105	31	16	387
Stalni - bez doprinosa	5	-	-	-	5
Sezonac	13	9	29	8	59
Stalni sezonac - 1god.	20	22	16	-	58
Ukupno:	299	139	81	24	543

Društvo i Grupa su i u 2021. godini nastavili sa korištenjem potpora po osnovi odobrenih Mjera za očuvanje radnih mjesta koje provodi Hrvatski zavod za zapošljavanje. Potpore su realizirane za prvih 7 mjeseci 2021. godine. U izvanrednim okolnostima izazvanim pandemijom COVID-19, Imperial Riviera d.d. je tijekom 2020. godine u suradnji sa socijalnim partnerima donijela program očuvanja radnih mjesta pod nazivom „Pauza, restart“ koji obuhvaća sve radnike Imperial Riviere d.d. Za vrijeme dok su bili na Pauzi radnici su primali umanjenu naknadu u visini 60% ugovorene plaće, ali ne manje od 4.250 kuna neto. Istovremeno, Upravi i visokom menadžmentu plaće su bile smanjene za 30% dok su srednjem i nižem menadžmentu primanja bila smanjena u rasponu 10 - 20%, za vrijeme dok rade. Program je pokazao pozitivne učinke na očuvanje radnih mjesta, te se po istom

programu nastavilo i u 2021. godini do mjeseca svibnja. Novim sporazumom sa sindikatima dogovoreno je da će se u periodu od 1. svibnja do 31. kolovoza svim zaposlenicima na koeficijent osigurati puni fond sati, dakle u tom periodu neće se primjenjivati „Pauza, restart program“.

Kao gospodarski pokretač u svojim destinacijama: otok Rab, Makarska i Poreč, Društvo i Grupa i u 2021. godini uložili su znatan trud u ponovno pokretanje i razvoj turističkog poslovanja te su se zbog pozitivnih rezultata, tijekom sezone isplaćivale prigodne nagrade djelatnicima koji su uvelike doprinijeli pozitivnim rezultatima poslovanja. Nastavno na dobre rezultate sezone postupno su vraćena pojedina materijalna prava radnika te je u prosincu 2021. stalnim radnicima Društva i radnicima na određeno u cjelogodišnjem radu, isplaćena trinaesta plaća za 2021.



godinu u neto iznosu od 5.000,00 kuna, Božićnica 1.800,00 kn, dar u naravi u vrijednosti 400,00 kn, dar djetetu u iznosu od 600,00 kn te su isplaćene jubilarne nagrade za 2021. godinu. Za sezonske djelatnike je donesena posebna odluka te je isplaćena prigodna nagrada (božićnica) ovisno o vremenskom periodu rada djelatnika kroz 2021. godinu. Kako bi se zadržalo kvalitetne djelatnike, Društvo je i ove godine u suradnji sa HZZ-om, osiguralo status stalnog sezonca koji zajedno sa stalnim djelatnicima čine bazu djelatnika svakog hotela i nositelje poslovanja Društva. Kako bi se osigurao povrat djelatnika u 2022. godini utvrđen je posebni program za stalne sezonske djelatnike i kvalitetne sezonske djelatnike povratnike kroz nagradu u iznosu od 5.000,00 kn koji se planira isplatiti početkom turističke sezone 2022. ovisno o stanju i trendovima bookinga i otvorenosti objekata.

Rezultati Društva

Tijekom 2021. godine Društvo je ostvarilo **ukupne prihode** u iznosu od **280,4 milijuna kuna**, gotovo su utrostručeni (+197,0%) u odnosu na prethodnu godinu (2020.: 94,4 milijuna kuna). Na rast ukupnih prihoda utjecali su:

Ukupni prihodi od prodaje iznose 274,3 milijuna kuna (+211,9%) i veći su za 186,4 milijuna kuna u odnosu na 2020. godinu (udio u ukupnim prihodima je 97,8%; u 2020. godini: 93,2%). Prvi kvartal 2021. godine bio je obilježen nepovoljnim prilikama povezanim s pandemijom COVID-19 te su izostali redovni prihodi od smještaja i ugostiteljskih usluga. Ipak, u preostala tri kvartala Društvo je ostvarilo snažan rast prihoda od prodaje uslijed oporavka turističkog tržišta i smirivanja negativnih utjecaja pandemije bolesti COVID-19 na gospodarsku aktivnost. Ostvareno je 795.902 noćenja što predstavlja rast od 136,2% u odnosu na prethodnu godinu (2020.: 337.023 noćenja). U odnosu na predCovid 2019. godinu prihodi od prodaje veći su za 10,4% (2019.: 248,5 milijuna kuna).

Ostali poslovni prihodi iznose 5,1 milijuna kuna s udjelom u ukupnim prihodima od 1,8% (2020.: 6,3%), niži su za 0,8 milijuna kuna. Na rast ostalih poslovnih prihoda najvećim dijelom utjecali su pozitivni ishodi sudskih sporova (+2,6 milijuna kn) dok je smanjenje rezultat: i) izostanka prihoda od ukidanja dugoročnih rezerviranja po sudskim sporovima u ovoj godini (-1,4 milijuna kuna),

ii) promjene načina knjiženja potpore HZZ-a na ime mjere stalni sezonac na način da se ista više ne priznaje kao prihod već se umanjuje trošak doprinosa (-1,0 milijuna kuna), iii) izostanak državnih potpora za promjenjivi dio koncesijske naknade koji je zabilježen u 2020. godini (-0,5 milijuna kuna), te iv) smanjenje prihoda iz proteklih godina (-0,5 milijuna kuna).

Materijalni troškovi iznose 75,6 milijuna kuna te su za 47,7 milijuna kuna (+171,6%) veći od prošlogodišnjih (2020.: 27,8 milijuna kuna). Rast materijalnih troškova rezultat je primarno povećanja obujma poslovne aktivnosti u odnosu na prethodnu godinu te rasta cijena namirnica zbog poremećaja u globalnim opskrbnim lancima uslijed pandemije COVID-19.

Troškovi osoblja iznose 51,0 milijuna kuna sa udjelom u ukupnim poslovnim rashodima od 19,1% (2020.: 15,0%) i veći su za 27,3 milijuna kuna. Porast troškova osoblja rezultat je prvenstveno značajnog povećanja obujma poslovnih aktivnosti koji je bio iznad najoptimističnijih očekivanja. Posljedično, zaposlen je značajno veći broj radnika u odnosu na proteklu godinu (broj zaposlenih na 30.06.2020 – 469; broj zaposlenih na 30.06.2021 – 798; broj zaposlenih na 30.09.2020 – 637; broj zaposlenih na 30.09.2021 – 838) koji su ostvarili 106,4% više odrađenih sati u odnosu na 2020. godinu (+541.697 odrađena sata), zaposleni su i stalni sezonci koji su tijekom većeg dijela

2020. godine bili u mjeri jer im poslodavac nije mogao omogućiti rad zbog smanjenog obujma posla te je obzirom na stabilizaciju epidemiološke situacije Društvo, u dogovoru sa sindikatima program „Pauza, restart“ stavilo u fazu mirovanja u svibnju 2021. godine (tijekom 2020. godine, program „Pauza, restart“ bio je u primjeni od ožujka do prosinca). Slijedom najava vrlo dobre turističke sezone, Društvo je izdvojilo 8,7 milijuna kuna (od čega 3,4 milijuna kuna ulazi u stavku troškova osoblja, a 5,3 milijuna kuna u stavku ostali troškovi) za razne programe nagrađivanja djelatnika za kvalitetnu pripremu sezone te izniman trud i doprinos ostvarenju odličnih rezultata u glavnoj turističkoj sezoni, a sa plaćom za studeni isplaćena je i 13. plaća kao nagrada zaposlenima za dobro odrađenu sezonu te dodatnu motivaciju zaposlenima za iduću godinu.

Kada se izuzme efekt primljenih potpora za očuvanje radnih mjesta, troškovi osoblja rasli su za 48,5% odnosno 22,1 milijuna kuna u odnosu na prethodnu godinu.

Društvo je za 2021. godinu od Države primilo izravnih potpora za očuvanje radnih mjesta u iznosu od 16,6 milijuna kuna, što je za 23,7% manje u odnosu na isti period prošle godine (2020.: 21,8 milijuna kuna). Razlog pada državnih potpora leži u činjenici da su iste u 2020. godini korištene od ožujka do prosinca dok su u 2021. godini korištene zaključno sa mjesecom srpnjem.

Rezultati Društva (nastavak)

Pregled primljenih potpora za očuvanje radnih mjesta za 2021. godinu u odnosu na trošak plaće Društva je slijedeći:

Troškovi osoblja Društvo

(u kunama)	2020.	2020. poticaji HZZ	Trošak plaće 2020. bez poticaja	2021.	2021. poticaji HZZ	Trošak plaće 2021. bez poticaja	Indeks 2021./2020.	Indeks 2021./2020. bez poticaja
Troškovi osoblja	23.713.321	21.827.675	45.540.996	50.992.755	16.644.621	67.637.376	115,04%	48,52%
Neto plaće i nadnice	15.792.366	13.465.007	29.257.373	32.114.289	11.553.199	43.667.488	103,35%	49,25%
Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	5.324.336	5.030.759	10.355.095	11.939.028	2.865.361	14.804.389	124,24%	42,97%
Doprinosi na plaće	2.596.619	3.331.909	5.928.528	6.939.438	2.226.061	9.165.499	167,25%	54,60%

Amortizacija predstavlja najveći trošak u skupini poslovnih rashoda s udjelom od 35,5% (2020.: 55,2%). Rast amortizacije za 8,8% (+7,6 milijuna kuna), ponajviše je rezultat provedenih ulaganja na dugotrajnoj imovini u proteklim razdobljima i njene aktivacije.

Ostali troškovi s udjelom od 14,3% u ukupnim poslovnim rashodima (9,2% u 2020.) povećani su za 163,0% (+23,7 milijuna kuna) na razinu od 38,2 milijuna kuna prvenstveno kao rezultat: i) povećanja fakturirane management naknade koja proizlazi iz Ugovora između Imperial Riviere d.d. i Valamar Riviere d.d. u odnosu na upravljanje hotelsko-turističkim objektima i sadržajima (+15,5 milijuna kuna) slijedom boljih

poslovnih rezultata od planiranih; ii) povećanja troškova nagrada za zaposlenike (+4,8 milijuna kuna) kojih nije bilo u istom razdoblju prošle godine (prigodne nagrade za pripremu sezone i glavnu turističku sezonu, dodatne Start UP nagrade za poseban doprinos djelatnika prema preporuci neposrednih rukovoditelja, božićnica, dar djetetu i dar u naravi); iii) povećanja izdataka za rad studenata i ustupljenih radnika (+2,0 milijuna kuna) uslijed potrebe zapošljavanja većeg broja radnika za sezonu; iv) povećanja naknada zaposlenicima (prehrana, smještaj i prijevoz) za 1,5 milijuna kuna uslijed većeg broja zaposlenih radnika; v) povećanje ostalih troškova (usluge konzaltinga, naknada za zaštitu voda, turistička članarina, premije osiguranja i sl.) za 1,0 milijuna kuna; vi) povećanje ostalih troškova vezanih

uz zaposlenike za 0,4 milijuna kuna (otpremnine, jubilarne nagrade, troškovi obrazovanja i medicinski troškovi); vii) smanjenja komunalne naknade u odnosu na prošlu godinu (-1,4 milijun kuna) uslijed pada poslovnih prihoda u 2020. godini (osnovica za obračun naknade za 2021. godinu).

Rezerviranja i vrijednosna usklađenja s udjelom od 1,4% u ukupnim poslovnim rashodima iznose 3,7 milijuna kuna (2020.: 3,3 milijuna kuna). Ovu stavku čine: i) rezervacija za trošak odvjetnika prema Odluci Uprave u iznosu od 1,9 milijuna kuna, ii) rezervacije za koncesije na turističko zemljište u iznosu od 1,4 milijuna kuna, iii) rezerviranja za započete sudske sporove u iznosu od 0,3 milijuna kuna i iv) rezerviranja za jubilarne nagrade u iznosu od 0,1 milijuna kuna.

Rezultati Društva (nastavak)

Ostali poslovni rashodi s udjelom od 1,3% u ukupnim poslovnim rashodima iznose 3,3 milijuna kuna te su povećani za 133,8% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine (2020.: 1,4 milijuna kuna). Povećanje je u prvom redu rezultat: i) isknjiženja neotpisanog dijela knjigovodstvene vrijednosti građevinskog dijela zgrade koji se ruši (Hotel Dalmacija u Makarskoj – predmet rekonstrukcije) u visini od 1,2 milijuna kuna, ii) povećanja troškova poslovanja iz proteklih godina (+0,9 milijun kuna) te iii) padu rashoda od prestanka priznavanja imovine i otpisu potraživanja (-0,6 milijuna kuna) čiji su efekti izostali u 2021. godini.

Financijski prihodi iznose 1,0 milijuna kuna, veći su od prošlogodišnjih za 0,5 milijuna kuna, najvećim dijelom rezultat su iskazanih pozitivnih tečajnih razlika priznatih na bilančna salda kratkoročnih i dugoročnih kredita ugovorenih uz valutnu klauzulu EUR, a uslijed jačanja kune spram EUR (EUR/HRK -0,26%) na kraju izvještajnog razdoblja u odnosu na kraj 2020. godine.

Financijski rashodi iznose 5,4 milijuna kuna, manji su za 40,0% (2020.: 9,0 milijuna kuna). Pad je primarno rezultat neiskazanih nerealiziranih negativnih tečajnih razlika na bilančna salda glavnica kredita ugovorenih uz valutnu klauzulu EUR (kuna je na kraju izvještajnog razdoblja, u odnosu na kraj 2020. godine, aprecirala spram EUR za 0,26%; lani je u istom tom periodu kuna deprecirala spram EUR za 1,27%).



Za 2021. godinu Društvo je ostvarilo **dobit prije oporezivanja u iznosu od 8,3 milijuna kuna** (2020: gubitak prije oporezivanja u iznosu od -72,5 milijuna kuna). Neto dobit nakon oporezivanja, odnosno iskazivanja odgođene porezne imovine (OPI) i odgođene porezne obveze (OPO) iznosi 15,7 milijuna kuna (2020.: gubitak od - 37,8 milijuna kuna).

Ukupna imovina Društva na dan 31.12.2021. godine iznosi 2.180,8 milijuna kuna uz rast od 49,9% (31.12.2020.: 1.454,4 milijuna kuna).

Izvještaj o novčanom toku za razdoblje od 01.01.2021. do 31.12.2021.

Kod izrade izvješća o novčanom toku korištena je indirektna metoda i prikazana je po aktivnostima, tako da je moguće utvrditi koje aktivnosti stvaraju, odnosno angažiraju novac.

Kategoriju novca čine novac u blagajni i na računima te novčani ekvivalenti.

Novac i novčani ekvivalenti na dan 31.12.2021. iznose 530,9 milijuna kuna.

Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti iznose 127,1 milijuna kuna veći su za 133,1 milijuna kuna u odnosu na prošlu godinu zbog povećanog priljeva od prodaje usluga, a vezano uz snažan oporavak turističkog sektora koji je u 2020. godini doživio pad uzrokovan pandemijom COVID-19.

Neto novčani tok od investicijskih aktivnosti iznosi -69,5 milijuna kuna (2020.: -159,2 milijuna kuna), pri tome je odljev za ulaganja u dugotrajnu imovinu smanjen za čak 127,3 milijuna kuna (zbog pandemije reducirane su investicijske aktivnosti u 2021. godini) dok su povećani odljevi za oročene devizne depozite u iznosu od 37,6 milijuna kuna.

Neto novčani tok od financijskih aktivnosti iznosi 334,6 milijuna kuna i veći je za 327,9 milijuna kuna (2020.: 6,7 milijuna kuna). Najveći utjecaj na rast priljeva iz financijske aktivnosti čini provedena dokapitalizacija u novcu u iznosu od 336,9 milijuna kuna.



Investicije 2021

Društvo Imperial Riviera d.d. je u investicijskom ciklusu 2021. godine realiziralo 35,3 milijuna kuna ulaganja. Investicija se odnosila na završne faze investicijskih projekata u Valamar Meteor Hotelu te Valamar Parentino Hotelu, koje su prolongirane zbog izvanrednih okolnosti izazvanih pandemijom bolesti COVID-19.

U destinaciji Poreč završena je rekonstrukcija i dogradnja Valamar Parentino Hotela koji je repositioniran u Valamar Parentino Hotel 4* sa Maro Holiday ponudom i smještajem za cijelu obitelj. Izgrađeno je dodatnih 99 smještajnih jedinica, od kojih je 59 bilo završeno i opremljeno krajem srpnja 2020. godine, dok je preostalih 40 smještajnih jedinica završeno početkom 2021. godine.

Ulaganje, osim u smještaj, obuhvaćalo je i završetak uređenja dječjeg igrališta, pool bar-a te dodatno uređenje postojećeg parkinga s prilaznom rampom i izvođenje radova hortikulture. S ciljem povećanja kvalitete usluge, dodatno se uredio Oliva Bar, postojeći restoran je brendiran u Mediterraneo restoran (zamjena i dogradnja integrala, nova stanica za kruh i pizzu, zatvaranje terase restorana), uređena je recepcija i Lobby bar. Također, opremljena je dodatna relax zona na sunčalištu vanjskog bazena te je uređena staza prema moru. Dodatno se ulagalo u uređenje i opremanje restorana te je završena izgradnja i opremanje rotora ispred hotela. Hotel je započeo s radom početkom lipnja.

U Valamar Meteor Hotelu investicijsko ulaganje od 16,3 milijuna kuna se odnosilo na završetak II. faze investicije u kojoj je završeno uređenje 166 smještajnih jedinica i opremanje zone Recepcija i Lobby, dovršena je izgradnja novog kompleksa vanjskih bazena s toboganima te je završeno uređenje zone Unutarnjeg bazena & Spa. Također, završena je montaža namještaja i opremanje Maro zone, uređenje MICE zone (5 sala za sastanke)

te Bike Centar. Okoliš hotela je hortikulturno uređen, a završeno je i uređenje prilaza, ulaza i VIP parkirališta. Rekonstruirala se terasa Lobby bara i Mediteranski vrt sa kompletnom opremom i hortikulturnim uređenjem, a u restoranu La Pentola je dodatno uređena terasa. Hotel se repositionirao u Valamar Meteor Hotel 4* sa Maro Holiday ponudom i smještajem za cijelu obitelj.

Hotel je započeo s radom u travnju.

U destinaciji Rab su izvršene sve pripreme aktivnosti za buduće investicije na izgradnji plaže Padova I na koncesioniranom kopnenom području površine 5.000 m², planirani početak radova u siječnju 2022.

Završena je I. faza implementacije OPERA hotelskog sustava u kojoj su odrađene edukacije djelatnika za rad u sustavu te instaliran softverski dio sustava.



Investicije 2022

Društvo Imperial Riviera d.d. za investicijski ciklus 2022. planira investicije u iznosu od 125,3 milijuna kuna. Najznačajnije investicije se odnose na rekonstrukciju Dalmacija Sunny Hotel-a by Valamar, rekonstrukciju restorana na plaži ispod Dalmacija Sunny Hotel-a by Valamar te izgradnja plaže Padova I sa pripadajućim ugostiteljskim objektom i sanitarnim čvorom u destinaciji Rab.

U destinaciji Makarska planira se investicija od 67,1 milijuna kuna na postojećem Dalmacija Sunny Hotel-u by Valamar, koji će se repositionirati u Dalmacija **[PLACESHOTEL]** by Valamar. Investicija uključuje: rekonstrukciju postojećeg i izgradnju novog bazena, uređenje sunčališta i novi bazenski bar, rekonstrukciju 190 smještajnih jedinica i ostalih prostora na nivou lifestyle dizajna s naglaskom na digitalizaciju i kvalitetu te rekonstrukciju kupaonica. Planira se obnavljanje postojećeg glavnog restorana koji je dio Lobby zone (Flexi pansion koncept). Prizemlje i Lobby su zamišljeni kao jedna cjelina tematski odvojena po zonama (Lobby bar/Recepcija, Digitalna čitaonica, Pop up trgovina i igraonica). Postojeći Wellness će se brandirati u Places Spa. Ideja novog koncepta je da se kroz novi **[PLACES]** hotelski koncept pruži gostima veća mogućnost izbora usluga i upoznavanja istinskog lokalnog mediteranskog „lifestylea“ destinacije.

Radovi na rekonstrukciji hotela se izvode po planiranoj dinamici te je planirani završetak radova u svibnju.

Restoran na plaži ispod Dalmacija **[PLACESHOTEL]** by Valamar, trenutnog naziva "Il Golfo", rekonstruirati će se i rebrandirati u Sundance Beach Club. Ključni zahvati će biti rekonstrukcija i uređenje terase, novi šank i pult, uređenje unutarnjeg dijela i kuhinje, opremanje novim sjedećim garniturama i plažnim rekvizitima te natkrivanje suncobranima, uz uređenje sanitarnih čvorova. Sjeverni

Valamar Padova Sandy Beach - vizualizacija



i južni prilaz će biti brandirani i označeni te će se postaviti nova signalizacija na šetnici i plaži.

Planira se dodatno ulaganje u Valamar Meteor Hotel koje obuhvaća nova sunčališta sa atrakcijom za djecu ispred restorana Mediterraneo i na Lobby terasi, upgrade postojećih family soba, fitness dekoracija, sportskog dijela te animacije.

U destinaciji Rab, osim izgradnje plaže Padova I, planira se izgradnja i opremanje pripadajućeg ugostiteljskog objekta naziva The Beat Beach Club i sanitarnog čvora.

U tijeku su pripremne aktivnosti za buduća investiranja u San Marino Sunny Resort by Valamar, Suha Punta Apartments & Residence, San Marino Camping Resort by Valamar te ostali manji projekti s ciljem povećanja kvalitete usluge i povećanja energetske učinkovitosti.

U II. fazi implementacije OPERA-e planira se dodatna implementacija vanjskih sustava u objekte u kojima nije bilo implementacije u 2021. godini. Također, planiraju se dodatna infrastrukturna rješenja u dijelu dodatnog ulaganja u Wifi projekte, video nadzor te pametne sobe.

Rizici u poslovanju

Turistička industrija je u svom opsegu globalnih razmjera vrlo usko povezana s realnom i financijskom ekonomijom, geopolitičkim okruženjem, te ekološkom održivošću. Način na koji turistička industrija djeluje kao cjelina uvelike će odrediti njezin budući razvoj. S obzirom na važnost turističke industrije te utjecaj na cjelokupno okruženje, Društvo i Grupa prate i procjenjuju rizike na mikro i makro razini. Osim toga, u definiranju strategije osobita se pažnja posvećuje utjecajima rizika u kratkom i srednjem roku kako bi se osigurala održivost poslovanja tijekom vremena. Tijekom praćenja i procjene rizika Društvo i Grupa primjenjuju proaktivni pristup sagledavajući utjecaj svakog pojedinog rizika na potencijalne (ne)prilike koje on donosi.

Društvo i Grupa smatraju upravljanje rizicima jednim od ključnih čimbenika diferencijacije u konkurentnom okruženju. Cilj upravljanja rizicima je dodatno potaknuti stvaranje održive vrijednosti te ponuditi povjerenje i sigurnost mnogobrojnim dionicima Društva i Grupe.

Proces upravljanja rizicima sastoji se od sljedećih koraka:

- 1) Identifikacija potencijalnih rizika u poslovanju;
- 2) Analiza i procjena identificiranih rizika;
- 3) Definiranje aktivnosti i dodjeljivanje odgovornosti kako bi se omogućio učinkovit doprinos upravljanju rizicima;
- 4) Nadzor i praćenje inicijativa s ciljem izbjegavanja pojavljivanja rizičnih događaja;
- 5) Razmjena informacija o rezultatima upravljanja rizicima kojima rukovodi Uprava.

Različite vrste rizika s kojima se Imperial Riviera susreće u poslovanju možemo podijeliti u sljedeće grupe:

- **Financijski rizici**

- povezani su s financijskim varijablama, a mogu prouzročiti poteškoće u podmirivanju financijskih obveza Društva i Grupe, likvidnosti, upravljanju dugom, itd.;

- **Poslovni rizici**

- svojstveni su za poslovanje kompanije, kao što su ponuda i potražnja, konkurencija, stalna prilagodba potrebama koje diktira tržište, ulaganja, rast, itd.;

- **Operativni rizici**

- mogu proizaći iz neadekvatnog korištenja informacija, propusta u operativnom upravljanju, nepoštivanja internih procedura, ljudskog faktora, IT sustava, financijskog izvještavanja i s njime povezanog rizika, itd.;

- **Globalni rizici**

- proistječu iz prirodnih nepogoda i katastrofa, pandemija bolesti, nestašice hrane, građanskih nemira, ratova i sl., dakle događaja nad kojima Imperial Riviera nema kontrolu niti utjecaj;

- **Regulatorni rizici**

- mogu se pojaviti zbog neusklađenosti sa zakonskim propisima koje donosi država i lokalna samouprava ili zbog promjene poreznih i drugih propisa.

FINANCIJSKI RIZICI

U svojem svakodnevnom djelovanju i aktivnostima koje poduzima Društvo i Grupa izloženi su brojnim financijskim rizicima, a osobito:

- 1) valutnom riziku;
- 2) kamatnom riziku;
- 3) kreditnom riziku;
- 4) cjenovnom riziku;
- 5) riziku likvidnosti;
- 6) rizicima vezanim uz dionice;
- 7) rizicima iz aktivnih sudskih sporova.

1) Valutni rizik

Društvo i Grupa djeluju na međunarodnoj razini i izloženi su valutnom riziku koji većinom proizlazi iz promjena nominalnog tečaja euro/kuna. Valutni rizik nastaje iz budućih komercijalnih transakcija te priznate imovine i obveza. Većina prihoda od prodaje u inozemstvu ostvarena je u eurima, valuti u kojoj je denominiran najveći dio dugoročnog kreditnog duga. Shodno tome, Društvo i Grupa su najvećim dijelom prirodno zaštićeni od valutnog rizika. Društvo povremeno koristi derivativne instrumente za smanjenje ovog rizika, ali u predmetnom izvještajnom razdoblju nije bilo predmetnog korištenja.

Rizici u poslovanju (nastavak)

2) Kamatni rizik

Sve kreditne linije Društva ugovorene su uz „fiksnu“ odnosno apsolutnim iznosom izraženu kamatnu stopu bez vezanja uz određeni referentni kamatnjak.

3) Kreditni rizik

Kreditni rizik proizlazi iz novca, oročenih depozita i potraživanja od kupaca. U skladu s prodajnim politikama Društva i Grupe, suradnja se ugovara s kupcima koji imaju odgovarajuću kreditnu povijest, odnosno ugovara se uz plaćanje unaprijed, uplatama sigurnosnih depozita te putem značajnijih kreditnih kartica (za individualne kupce). U cilju smanjenja kreditnog rizika Društvo i Grupa kontinuirano prate svoju izloženost prema stranama s kojima posluju i njihovu kreditnu sposobnost, pribavlja instrumente osiguranja potraživanja (mjenice, zadužnice) umanjujući na taj način rizike nenaplativosti svojih potraživanja za pružene usluge. Obzirom na negativne posljedice COVID-19 na kupce Društva i Grupe, osobito turoperatore i turističke agencije, s osobitom se pozornošću pratio utjecaj tada nepovoljnih okolnosti na povezanu stranu uz aktivno provjeravanje njihovih boniteta i potencijala prevladavanja trenutnih izazova.

4) Cjenovni rizik

Društvo i Grupa nisu imatelji vlasničkih vrijednosnih papira koji su izloženi riziku promjene cijene vlasničkih vrijednosnih papira koji kotiraju na burzi. Društvo i Grupa nisu aktivni sudionici tržišta kapitala u smislu trgovanja s vlasničkim i dužničkim vrijednosnim papirima.

5) Rizik likvidnosti

Društvo i Grupa razborito upravljaju rizikom likvidnosti. Proaktivnim pristupom, poduzete su odgovarajuće sveobuhvatne financijske mjere štednje koje su prvenstveno usmjerene na smanjenje troškova, očuvanje solventnosti i likvidnosti, uz istodobnu sigurnost u nesmetani nastavak poslovanja. Odljevni novčani planovi bili su prilagođeni mjerama kriznog upravljanja. U svakom se trenutku osigurava dostatna količina novčanih sredstava putem adekvatnih iznosa ugovorenih kreditnih linija za podmirenje obveza, kao i putem osiguravanja dostupnosti kreditnih linija u budućnosti. Rizik likvidnosti preuzima se i kontrolira putem neto operativnih novčanih tokova, te kreditnih linija kojima se uglavnom financiraju kapitalne investicije. Za potrebe očuvanja likvidnosti i nastavka financiranja operativnih troškova ugovorena je kreditna linija od 35,0 milijuna kuna, u cijelosti iskorištena u izvještajnom razdoblju. Društvo i Grupa dnevno prate razinu dostupnih izvora novčanih sredstava putem izvještaja o stanju novčanih sredstava i obveza. Na temelju utvrđenog budžeta izrađuje se novčani tok za narednu godinu po mjesecima, kao i dugoročni plan novčanog toka. Višak novčanih sredstava iznad iznosa koji je potreban za upravljanje radnim kapitalom prenosi se u riznicu Društva i Grupe. Sukladno razboritom upravljanju povećanim rizikom likvidnosti, osobito izraženim u prošloj godini, i u izvještajnom razdoblju su nastavljeni eskalacijski planovi minimiziranja troškova, očuvanja likvidnosti, solventnosti poduzeća te održavanja kontinuiteta poslovanja.

6) Rizici vezani uz dionice

Kao najrizičnija imovinska klasa, tržišna vrijednost dionica može biti iznimno volatilnog karaktera pod utjecajem volatilnosti cjelokupnog tržišta kapitala, makroekonomskih kretanja na tržištima na kojima Društvo i Grupa posluju, jaza u očekivanjima financijskih analitičara u odnosu na ostvarene rezultate, promjenjivosti dividende politike, aktivnosti u segmentu spajanja, pripajanja, akvizicija i sklapanja strateških partnerstava, nestabilnosti poslovnog modela Društva i Grupe, kao i fluktuacijama u financijskim rezultatima poslovanja Društva i Grupe. Ukoliko navedeni faktori imaju negativnu konotaciju, postoji rizik od pada tržišne vrijednosti dionica. Nadalje, postoji rizik da ulagatelji neće moći prodati svoje dionice u bilo koje vrijeme po fer tržišnoj cijeni.

7) Rizici iz aktivnih sudskih sporova

Na dan 31.12.2021. godine, protiv Društva se vodi više sudskih sporova, no prema mišljenju Pravne službe i Uprave Društva ti sudski sporovi, koji su još u tijeku, ne bi trebali narušiti kontinuitet poslovanja Društva u narednom razdoblju. Na dan 31.12.2021. ukupna vrijednost knjiženih rezervacija za spomenute rizike iznosi 21,3 milijuna kuna. Društvo ima ustrojen Odjel interne kontrole čija je uloga pratiti, kontrolirati i ocjenjivati utjecaje rizika na svim razinama i područjima odgovornosti te time doprinositi prevenciji nastanka rizika. Ovisno o okolnostima i intenzitetu rizičnog događaja, Društvo odlučuje o izmjenama planiranih aktivnosti te aktivaciji planova za ublažavanje mogućnosti nastanka rizika i njegovog utjecaja na poslovanje.

Rizici u poslovanju (nastavak)

POSLOVNI RIZICI

Društvo i Grupa svakodnevno su izloženi poslovnom riziku koji bi mogao dovesti do gubitka konkurentnosti, a time i do ugrožavanja njegove daljnje stabilnosti poslovanja. Kako su Društvo i Grupa vlasnici nekretnina, ovakav poslovni model zahtjeva intenzivno angažiranje kapitala za održavanje visoke kvalitete proizvoda i usluga. Razni tekući kapitalno intenzivni investicijski projekti u povećanje kvalitete usluga i proizvoda mogu premašiti budžetska očekivanja, gradnja ne mora biti dovršena na vrijeme te u međuvremenu mogu na snagu stupiti izmjene urbanističkih propisa, drugih zakona i fiskalne politike. Ovi rizici mogu negativno utjecati na povećanje troškova Društva i Grupe, kao i na slabiji novčani tok i manje prihode. Društvo i Grupa su u višegodišnjem proteklom razdoblju donošenjem poslovnih odluka, a koje su pridonijele porastu konkurentnosti na zahtjevnom mediteranskom tržištu, poboljšali rezultate i efikasnost poslovanja te se uz promišljeno dugoročno strateško upravljanje očekuje nastavak takvih pozitivnih trendova i u budućnosti. Imajući u vidu činjenicu da gotovo 95% gostiju Društva i Grupe čine strani gosti koji pomno biraju svoje odredište za odmor, vrlo je važna stabilnost makroekonomskih pokazatelja u njihovim domicilnim zemljama. Poseban naglasak je na tečaju i cijeni dobara i usluga koje izravno utječu na kupovnu moć gostiju. Premda je udjelom manji, važan je i broj dolazaka domaćih gostiju u objekte Društva. Na njega utječu i brojni drugi makroekonomski pokazatelji u zemlji poput (ne)zaposlenosti, rasta odnosno pada domaćeg bruto proizvoda, povećanja odnosno pada industrijske proizvodnje i drugih, koji neposredno utječu na kupovnu moć hrvatskih građana i samim time na donošenje odluke o ljetovanju u nekoj od jadranskih destinacija. Društvo i

Grupa, u suradnji sa menadžment kompanijom Valamar Riviera d.d., kontinuirano prate razvoj trendova u turističkom okruženju, aktivno prate i potiču izmjene zakonskih propisa s ciljem povećanja konkurentnosti hrvatskog turizma.

Razvoj Društva i Grupe zahtjeva značajan angažman u upravljanju ljudskim potencijalima, a otvaranjem i širenjem tržišta rada prepoznati su rizici vezani za deficitarne pozicije, razvoj novih znanja i specifičnih vještina.

OPERATIVNI RIZICI

Operativni rizik predstavlja rizik direktnog ili indirektnog gubitka koji proizlazi iz neadekvatnih ili pogrešnih internih ili eksternih procesa Društva i Grupe. Oni uključuju i generiranje te analizu informacija i podataka financijskog izvještavanja (tzv. rizik financijskog izvještavanja), kao i potencijalno nedovoljnu i neadekvatnu internu i eksternu razmjenu informacija. Pri implementaciji sustava upravljanja operativnim rizikom Društvo i Grupa vodili su brigu o njegovom kontinuitetu i kompleksnosti s obzirom na veličinu organizacije. Koristi njegovim upravljanjem ogledaju se u:

- i) definiranju i prepoznavanju rizičnog profila Društva i Grupe u odnosu na operativni rizik,
- ii) prepoznavanju i upravljanju poznatim događajima operativnog rizika koji smanjuje troškove Društva i Grupe, te
- iii) analizi podataka koja ukazuje na poslovna kretanja Društva i Grupe te ekonomsku situaciju u zemlji.

Svjesni rizika pouzdanosti informatičkih poslovnih rješenja te kibernetičke sigurnosti poslovanja, Društvo i Grupa kontinuirano rade na unapređenju, daljnjem razvoju i implementaciji novih tehnologija u svakodnevnom

poslovanju. Društvo i Grupa posebnu važnost daju osiguravanju dovoljnih resursa za razvoj i implementaciju novih ICT tehnologija, projekata zaštite podataka te unapređenja postojećih i razvoja i implementacije novih odnosno suvremenih poslovnih sustava.

GLOBALNI RIZICI

Unatoč poboljšanim sigurnosno-političkim prilikama koje su jednim dijelom i potakle investicijske cikluse u turizmu i dalje pred hrvatskim turizmom stoje brojni izazovi i rizici kao što su:

- globalne pandemije;
- globalne financijske krize koje utječu na smanjenje kupovne moći stanovništva sklonijeg putovanjima;
- sigurnosno-politički rizici vezani uz sve izraženije prijetnje terorizmom koje se događaju u svijetu;
- sigurnosno-politička nestabilnost u neposrednom okruženju susjednih država.

Ulaskom u Europsku Uniju, tržište RH je postalo dijelom velikoga europskog tržišta a članstvom RH u NATO-u, smanjeni su negativni sigurnosni rizici. Na rezultate poslovanja Imperial Riviere mogu utjecati i razni okolišni agensi. Oni prvenstveno predstavljaju opasnost po zadovoljstvo gosta cjelokupnim iskustvom boravka u destinacijama u kojima posluje Imperial Riviera. Ono se posljedično može odraziti na smanjeni broj dolazaka. Takvi su stresori primjerice zagađenje mora (npr. zbog havarije tankera ili ispuštanja kemikalija u more), ali i dugoročna pogoršanja kvalitete mora i onečišćenje obale zbog neodgovarajućeg zbrinjavanja otpada i otpadnih voda, kao i intenzivne upotrebe gnojiva u poljoprivredi. Istodobno klimatske promjene poput globalnog zatopljenja, dugih

Rizici u poslovanju (nastavak)

sušnih razdoblja ili, s druge strane, dugih kišnih razdoblja također mogu izravno utjecati na dolaske i duljinu boravka gostiju u hotelima i kampovima Imperial Riviere, ali i na povećane troškove poslovanja. Ovome možemo pribrojiti ostale prirodne katastrofe i elementarne nepogode (kao što su potresi, požari, poplave ili orkanska nevremena), onečišćenje zraka i tla uzrokovano emisijama iz industrijskih postrojenja i prometnih vozila, pretjeranu urbanizaciju i uvođenje biljnih i životinjskih invazivnih vrsta. Isto tako, epidemije i pandemije bolesti mogu negativno utjecati na poslovne rezultate Društva i Grupe. U 2021. godini, Društvo i cjelokupna svjetska turistička djelatnost je i dalje bila izložena globalnoj pandemiji uzrokovanoj virusnom infekcijom SARS-CoV-2. Pojavom pandemije koronavirusa intenzivirana je transparentna i kontinuirana krizna komunikacija sa svim dionicima Imperial Riviere, posebno s nadležnim državnim i lokalnim vlastima, vezana za mjere potpore i pomoći gospodarstvu te turističkom sektoru uslijed pandemije COVID-19. Kako bi se u najvećoj mogućoj mjeri umanjio utjecaj epidemija i pandemija bolesti, Društvo aktivno prati razine rizika epidemija i pandemija širom svijeta, osobito na emitivnim tržištima, te poduzima proaktivne korake u upravljanju njima. Pandemija COVID-19 predstavlja recentni primjer

operativnog i financijskog poremećaja globalne ekonomije, osobito turističkih tokova obzirom na ograničenja putovanja, uz povećane mjere opreza.

Sezona 2021. je bila neizvjesna, ali je uz brojne mjere koje su Društvo i Grupa poduzeli s ciljem očuvanja opstojnosti, očuvanja zdravlja i sigurnosti svojih zaposlenika i gostiju te očuvanja svih radnih mjesta, polučila izvrsne rezultate. Pojavnost ovakve i sličnih pandemija poput bolesti COVID-19 i u budućnosti će predstavljati značajan rizik na poslovanje Društva i Grupe. Društvo i Grupa očekuju da će se poremećaji izazvani pandemijom COVID-19 nastaviti i početkom 2022. godine.

REGULATORNI RIZICI

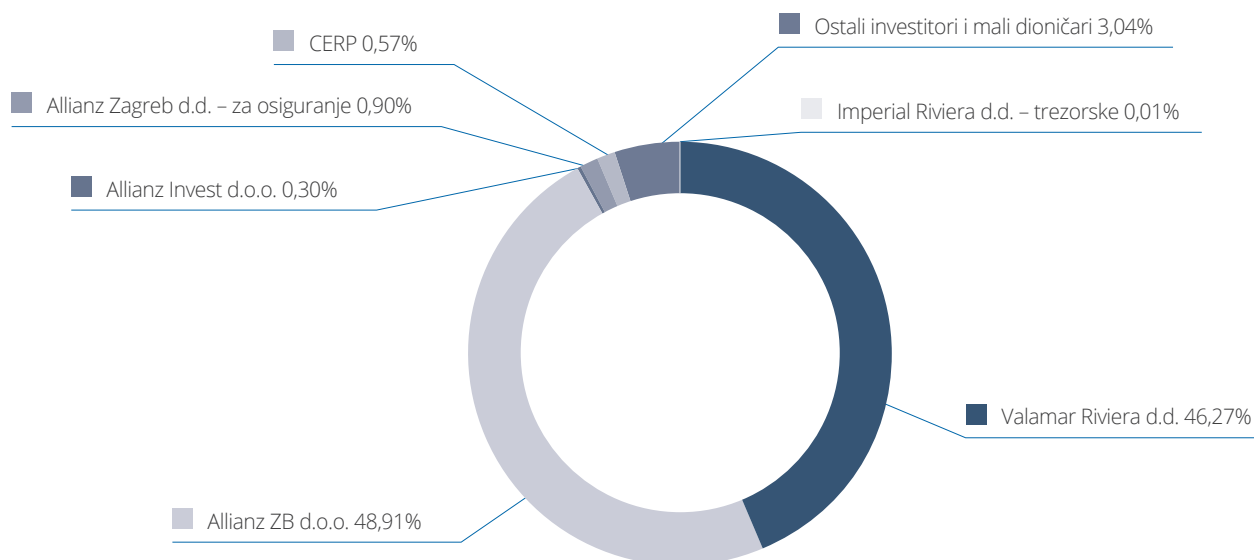
Rizik promjene poreznih i drugih propisa također predstavlja značajan rizik za Društvo i Grupu te je jedan od zahtjevnijih segmenata upravljanja rizicima gdje su mogućnosti Društva i Grupe ograničene. Učestale promjene fiskalnih i parafiskalnih propisa proteklih godina negativno su utjecale na pad konkurentnosti u odnosu na okruženje te na profitabilnost Društva i Grupe. Učestalim promjenama propisa povezanih s fiskalnim i parafiskalnim

davanjima gospodarstvu, koje se vrlo često događaju nakon što su Društvo i Grupa već usvojili poslovnu politiku i budžet za sljedeću poslovnu godinu te ugovorili komercijalne uvjete s poslovnim partnerima, u bitnome se narušava financijski položaj Društva i Grupe i ugrožavaju planovi daljnjih ulaganja, a time i povjerenje ulagača. Društvo i Grupa izloženi su i rizicima potencijalne promjene propisa u odnosu na koncesije i koncesijska odobrenja, odnosno koncesijske naknade za korištenje pomorskog dobra, ali i koncesijskih naknada za korištenje turističkog zemljišta, a koje područje do danas nije u potpunosti uređeno. S obzirom na osnovnu djelatnost Društva i Grupe, pravo korištenja pomorskog dobra i turističkog zemljišta neki su od osobito značajnih uvjeta za njegovo daljnje poslovanje, poglavito u kampovima. 17. travnja 2020. godine donesen je "Zakon o neprocijenjenom građevinskom zemljištu" (NN50/2020), kojim se uređuju imovinsko-pravni odnosi između vlasnika neprocijenjenog građevinskog zemljišta i vlasnika građevina koje su izgrađene na tom zemljištu. Temeljen predmetnog Zakona u ovom trenutku nije moguće kvantificirati obveze korisnika zemljišta, što stvara nove rizike u narednim godinama, obzirom da nisu osigurani preduvjeti koji točno reguliraju količinu korištenog zemljišta i naknadu za predmetno zemljište.

Dionice

Vlasnička struktura Imperial Riviere d.d. na dan 31.12.2021. (dionice oznake HIMR-R-A i HIMR-R-C) je slijedeća:

	Broj dionica	%
1. Allianz ZB d.o.o.	1.114.845	48,91
2. Valamar Riviera d.d.,	1.054.728	46,27
3. Allianz Zagreb d.d. za osiguranje	20.616	0,90
4. CERP	13.110	0,57
5. Allianz Invest d.o.o.	6.838	0,30
6. Trezorske dionice	46	0,01
7. Ostali dioničari	69.290	3,04
Ukupno	2.279.473	100,00



Trgovanje dionicama Društva oznake HIMR-R-A zabilježilo je skromne promete tijekom 2021. godine te tržišna kapitalizacija na dan 31.12.2021. godine za 1.489.463 dionice uvrštene na uređenom tržištu Zagrebačke burze d.d. iznosi 1.243.701.605 HRK, pri čemu se ne uzima u obzir 790.010 novoizdanih dionica obzirom da iste na dan 31.12.2021. godine nisu uvrštene na uređeno tržište. Realizirane su transakcije sa ukupno 2.052 dionice pri čemu je ostvaren promet od ukupno 1.610.425 kuna s prosječnom cijenom od 784,81 kuna za razdoblje siječanj – prosinac 2021. godine.

Cijena dionica za izvještajno razdoblje siječanj – prosinac 2021. kretala se od najniže 700,00 kuna do najviše 905,00 kuna. Zaključna cijena dionice za izvještajno razdoblje iznosila je 835,00 kuna. U istom razdoblju nije bilo over-the-counter (OTC) transakcija.

Tijekom razdoblja siječanj – prosinac 2021. godine izvršena je dokapitalizacija Društva u iznosu od 689.765.631,10 kuna u partnerstvu AZ Fondova i Valamar Riviere d.d. čime je temeljni kapital povećan s iznosa od 826.668.557,32 kuna za iznos od 689.765.631,10 kn na iznos od 1.516.434.188,42 kn.

U procesu dokapitalizacije Društvo je izdalo 790.010 novih dionica, kojih se uvrštenje na Redovito tržište Zagrebačke burze d.d. očekuje tijekom 2022. godine.

Na dan 31.12.2021. godine Društvo drži 46 vlastitih dionica, što čini ostatak od 50 dionica koje je Društvo steklo u 2019. za potrebe dodjele dioničarima pripojenog Društva Hoteli Makarska d.d.

Društvo tijekom razdoblja siječanj – prosinac 2021.g. nije stjecalo ili otpuštalo vlastite dionice.

Standardi

U tijeku je provođenje redovnih aktivnosti oko održavanja i unapređenja implementiranih sustava upravljanja kvalitetom i to: ISO 9001:2015, ISO 14001:2015, ISO 50001:2018 te HACCP sustava. Redovito se provode DDD mjere, preventivni nadzori nad pojavom legionele, kontrole kakvoće vode u bazenima, pojačani protuepidemijski nadzori, zdravstveni pregledi i zdravstvena edukacija zaposlenih.

Odnosi sa bankama

Na zadnji dan promatranog perioda Društvo i Grupa nemaju realiziranih kratkoročnih kredita. Društvo je u 2021. godini sklopilo Ugovor o kreditu iz Programa "obrtna sredstva – COVID-19 mjera" po modelu podjele rizika između poslovne banke i HBOR-a u iznosu od 35 milijuna kuna čime su se osigurala obrtna sredstva za pripremu sezone 2021. Sredstva predmetnog kredita su se povlačila sukcesivno te su u cijelosti povučena do kraja izvještajnog razdoblja.

Kodeks korporativnog upravljanja

Tvrtka pod kojim Društvo posluje u pravnom prometu je: IMPERIAL RIVIERA dioničko društvo za turizam

Skraćeno: IMPERIAL RIVIERA d.d.

Adresa: Jurja Barakovića 2, 51280 Rab

MBS: 040000124

MB: 03044572

OIB: 90896496260

Tijekom 2021. godine Društvo su zastupali i njegove poslove vodili:

- Vlado Miš, predsjednik Uprave, zastupa Društvo zajedno s jednim članom Uprave ili prokuristom, kojemu je mandat prestao dana 31.12.2021. godine
- Sebastian Palma, član Uprave, zastupa Društvo zajedno s jednim članom Uprave ili prokuristom, kojemu je mandat prestao dana 31.12.2021. godine, ali je reimenovan na novi trogodišnji mandat.

Glavna djelatnost: 5510 Hoteli i sličan smještaj.

Imperial Riviera d.d. je trgovačko društvo koje se bavi pretežito hotelijersko-ugostiteljskom djelatnošću, pružanjem usluga smještaja, hrane i pića, sportsko-rekreativnim uslugama, izletničkim i wellness uslugama. Društvo raspolaže sa smještajnim kapacitetima koji se sastoje od sedam hotela, tri turistička naselja i dva autokampa i dostatni su za smještaj gotovo 10.000 gostiju.

Društvo u svom radu primjenjuje i vodi se načelima prakse korporativnog upravljanja. Društvo nije donosilo vlastiti kodeks korporativnog upravljanja već u radu primjenjuje odredbe Kodeksa korporativnog upravljanja Hanfe i Zagrebačke burze. Društvo pozdravlja intencije regulatora usmjerene ka promicanju transparentnog i djelotvornog upravljanja i odgovornosti kroz Kodeks korporativnog

Kodeks korporativnog upravljanja (nastavak)

upravljanja koji je na snazi od 01.01.2020. godine. Društvo pored urednog ispunjavanja svojih obveza koje proizlaze iz kogentnih pozitivnih propisa, u okolnostima poremećaja u poslovanju izazvanih pandemijom COVID-19, prilagođava svoje korporativne prakse novom Kodeksu korporativnog upravljanja kroz usvajanje, odnosno pripremanje internih akata za razna područja koja Kodeks korporativnog upravljanja uređuje, u čemu Uprava aktivno surađuje sa Nadzornim odborom, odnosno odborima Nadzornog odbora. Ciljana razina dodatnih usklađenja sa odredbama novog Kodeksa korporativnog upravljanja očekuje se u narednim razdobljima. Društvo je dana 30.06.2021. godine na stranicama Zagrebačke burze i stranicama Društva objavilo Godišnji upitnik o usklađenosti za 2020. godinu, dok su HANFI u SRPI dostavljena oba upitnika: Godišnji upitnik o usklađenosti za 2020. godinu te Godišnji upitnik o praksama upravljanja za 2020. godinu.

Dionice Društva uvrštene su u Redovito tržište Zagrebačke burze, a izvješće o vlasničkoj strukturi (značajniji imatelji) navedeno je u poglavlju „Dionice“.

Podaci o značajnijim imateljima dionica dostupni su svakodnevno na službenim web stranicama SKDD (www.skdd.hr).

Osnovna obilježja upravljanja rizicima navedeni su u „Rizici u poslovanju“.

Društvo u okviru svojeg organizacijskog modela u kojem posluje i unutar kojeg se događaju svi poslovni procesi, ima razvijene sustave internih kontrola na svim značajnim razinama koje, između ostaloga, omogućavaju fer i korektno prezentiranje financijskih i poslovnih izvješća.

Glavna skupština u cijelosti se saziva i održava sukladno odredbama Zakona o trgovačkim društvima i Statutu Društva.

Poziv za skupštinu, prijedlozi, te po Skupštini donesene odluke javno se objavljuju u skladu sa Zakonom o trgovačkim društvima, Zakonu o tržištu kapitala i Pravilima Zagrebačke burze.

Jedna dionica daje pravo na jedan glas, a ne postoje izdani vrijednosni papiri koji daju posebna prava niti ograničenja.

Prijava na skupštinu ograničena je samo činjenicom da se od dioničara traži da prijavi svoje sudjelovanje sukladno Zakonu o trgovačkim društvima.

Tijekom godine održane su dvije Glavne skupštine dioničara, i to:

- dana 20.04.2021. godine održana je Glavna skupština Društva sukladno pozivu koji je javno objavljen dana 10.03.2021. godine;
- dana 10.09.2021. godine održana je Glavna skupština Društva sukladno pozivu koji je javno objavljen dana 29.07.2021. godine.

Na Glavnim skupštinama su sve odluke donesene jednoglasno.

Rješenjem Trgovačkog suda u Rijeci od 26.11.2021. godine, a sukladno Odluci Glavne skupštine Društva od 10.09.2021. godine izvršena je dokapitalizacija Društva u iznosu od 689.765.631,10 kuna u partnerstvu AZ Fondova i Valamar Riviere d.d. čime je temeljni kapital povećan s iznosa od 826.668.557,32 kuna za iznos od 689.765.631,10 kn na iznos od 1.516.434.188,42 kn. U procesu dokapitalizacije Društvo je izdalo 790.010 novih dionica, kojih se uvrštenje na Redovito tržište Zagrebačke burze d.d. očekuje tijekom 2022. godine. Radi se o drugoj fazi dokapitalizacije koja predstavlja nastavak ulaganja sukladno strateškom petogodišnjem planu koji predviđa ulaganja od okvirno 2,1

milijarde kuna usmjerenom rastu i razvoju turističke imovine i turističke ponude pod operativnim upravljanjem Valamar Riviere d.d.

Pravila o imenovanju i opozivu članova Uprave i Nadzornog odbora utvrđena su Statutom te odredbama Zakona o trgovačkim društvima. Pravila o imenovanju ne sadrže nikakva ograničenja koja bi zadirala u raznolikost obzirom na spol, dob, struku, obrazovanje i ostalo.

Pravila o izmjenama Statuta utvrđena su Zakonom o trgovačkim društvima.

Ovlasti članova Uprave usklađene su u potpunosti s odredbama Zakona o trgovačkim društvima.

Sukladno odredbi članka 17. Statuta Društva, Nadzorni odbor ima sedam članova, od kojih je šest članova izabrala Glavna skupština sukladno odredbama Statuta i odredbama Zakona o trgovačkim društvima, a jedan je član imenovani predstavnik radnika. Članovi Nadzornog odbora su: Boris Galić, predsjednik Nadzornog odbora, Željko Kukurin, zamjenik predsjednika Nadzornog odbora, Gustav Wurmböck, član, Mladen Markoč, član, Hrvoje Pauković, član, Jakša Krišto, Staniša Borović, član (predstavnik radnika).

Uprava i Nadzorni odbor rade i donose odluke na sjednicama ili u nekim slučajevima korespondentnim putem, sukladno aktima Društva, poslovnica o radu i pozitivnim propisima.

Nadzorni odbor je utemeljio: Revizijski odbor, Odbor za investicije i Odbor za naknade i nagrađivanje, čije su nadležnosti javno objavljene na internetskim stranicama Društva <http://www.imperial-riviera.hr/hr/o-nama/nadzorni-odbor/>.

Kodeks korporativnog upravljanja (nastavak)

U odbore Nadzornog odbora imenovani su:

Revizijski odbor: - Jakša Krišto, predsjednik; - Mladen Markoč, član; - Hrvoje Pauković, član

Odbor za investicije: - Gustav Wurmböck, predsjednik; - Boris Galić, član; - Željko Kukurin, član

Odbor za naknade i nagrađivanje: - Boris Galić, predsjednik; - Željko Kukurin, član; - Hrvoje Pauković, član.

Društvo ima dvije podružnice, i to Podružnica za turizam Hoteli Makarska sa sjedištem u Makarskoj, Šetalište dr. Franje Tuđmana 1 i Podružnica za turizam Poreč, sa sjedištem u Poreču, Pical 1.

Tijekom 2021. godine Društvo nije imalo aktivnosti istraživanja i razvoja.

Odnosi s povezanim poduzećima

Transakcije s povezanim poduzećima odvijaju se po uobičajenim komercijalnim uvjetima i rokovima, te uz primjenu tržišnih cijena.

U promatranom razdoblju u odnosima s povezanim poduzećima ostvareno je 1.438.628 kuna prihoda i 31.440.501 kuna rashoda. Na dan 31.12.2021. potraživanja od povezanih poduzeća iznose 44.967 kuna, dok obveze iznose 19.622.948 kuna.

Događaji nakon datuma bilance

Dana 01.01.2022. godine započeo je novi, trogodišnji mandat nove uprave u sastavu: Alen Benković, predsjednik, Sebastian Palma, član.

Dana 31.01.2022. godine sklopljen je ugovor o kupoprodaji i uređenju međusobnih odnosa sa trgovačkim društvom Valamar Riviera d.d. u predmetu preuzimanja triju hotela u Dubrovniku, i to Valamar Lacroma Dubrovnik, Valamar Club Dubrovnik i Tirena Sunny Hotel By Valamar te ostali pravni poslovi koji se tiču plaćanja ugovorene kupoprodajne cijene u iznosu od 95.339.981,85 EUR.

Svi iskazani iznosi u predmetnom izvješću rađeni su sukladno klasifikaciji obrazaca TFI POD.

IMPERIAL RIVIERA d.d.
Jurja Barakovića 2, Rab
(4)

Alen Benković
Predsjednik Uprave
Imperial Riviera d.d.



II. IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

IMPERIAL RIVIERA d.d.
Jurja Barakovića 2
Rab

Poreč, 24.02.2022. godine

Temeljem odredbi čl. 468. Zakona o tržištu kapitala (NN 65/18, 17/20, 83/21) osobe odgovorne za sastavljanje financijskih izvještaja daju slijedeću:

IZJAVU

Prema našem najboljem saznanju

- set nerevidiranih, konsolidiranih i nekonsolidiranih financijskih izvještaja za četvrto tromjesečje 2021. godine, sastavljen uz primjenu odgovarajućih standarada financijskog izvještavanja, daje istinit i objektivan prikaz imovine i obveza, financijskog položaja, dobiti i gubitka Društva i društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline (Grupe).
- međuizvještaj Uprave Društva za period 01. siječnja do 31. prosinca 2021. godine sadrži objektivan prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Društva i društava uključenih u konsolidaciju kao cjeline (Grupe), uz opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima su izloženi.



Alen Benković
predsjednik Uprave

IMPERIAL RIVIERA d.d.
Jurja Barakovića 2, Rab
(4)



Sebastian Palma
član Uprave

III. TROMJESEČNI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI
siječanj – prosinac 2021.g. **KONSOLIDIRANO**

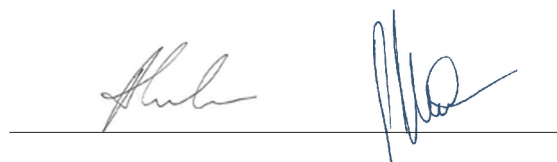
OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja: **1.1.2021. do 31.12.2021.**Godina: **2021**Kvartal: **4**

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): **03044572** Oznaka matične države članice izdavatelja: **HR**Matični broj subjekta (MBS): **040000124**Osobni identifikacijski broj (OIB): **90896496260**LEI: **747800IOGENHFT1L9Q29**Šifra ustanove: **2410**Tvrтка izdavatelja: **IMPERIAL RIVIERA d.d.**Poštanski broj i mjesto: **51280 RAB**Ulica i kućni broj: **Jurja Barakovića 2**Adresa e-pošte: **uprava@imperial.hr**Internet adresa: **www.imperial-riviera.hr**Broj zaposlenih: **543**

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: **KD** (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano) KN KDRevidirano: **RN** (RN-nije revidirano/RD-revidirano) RN RDTvrčke ovisnih subjekata (prema MSFI): **PRAONA D.O.O.** Sjedište: **Zadarska 1., 21300 Makarska** MB: **03749045**Knjigovodstveni servis: **Ne** (Da/Ne) (tvrčka knjigovodstvenog servisa)Osoba za kontakt: **MARIZA GRANIĆ**
(unosí se samo prezime i ime osobe za kontakt)Telefon: **021 440 512**Adresa e-pošte: **mariza.granic@imperial.hr**Revizorsko društvo: _____
(tvrčka revizorskog društva)Ovlašteni revizor: _____
(ime i prezime)**IMPERIAL RIVIERA d.d.**
Jurja Barakovića 2, Rab
(4)

BILANCA NA DAN 31.12.2021.g. Grupa

Obveznik: Imperial Riviera d.d.

u kunama

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	1.314.794.365	1.612.232.291
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	3.704.562	4.545.243
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.580.814	3.601.679
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	2.123.748	943.564
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	1.238.107.999	1.528.746.815
1. Zemljište	011	280.393.548	608.915.681
2. Građevinski objekti	012	767.833.986	784.878.949
3. Postrojenja i oprema	013	79.491.766	80.203.283
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	28.063.029	29.990.315
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	828.087	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	76.325.408	20.482.418
8. Ostala materijalna imovina	018	5.172.175	4.276.169
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	31.690	31.690
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	30.000	30.000
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	1.690	1.690
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
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	88.152
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	88.152
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	72.950.114	78.820.391
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	147.721.487	580.507.758
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	2.810.354	2.711.995
1. Sirovine i materijal	039	2.743.983	2.551.461
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	34.384	131.990
5. Predujmovi za zalihe	043	31.987	28.544
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	5.338.206	7.863.871
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	31.611	44.907
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	1.267.780	112.670
3. Potraživanja od kupaca	049	617.466	1.215.344
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	12.555	112.867
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	2.696.665	6.045.798
6. Ostala potraživanja	052	712.129	332.285
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	0	37.585.870
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	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	0	37.585.870
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	139.572.927	532.346.022
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	8.631.458	2.495.703
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	1.471.147.310	2.195.235.752
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0

BILANCA NA DAN 31.12.2021.g. Grupa

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	1.106.407.155	1.811.647.003
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	826.668.557	1.516.434.188
II. KAPITALNE REZERVE	069	153.851.432	153.851.432
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	29.869.560	29.869.560
1. Zakonske rezerve	071	29.910.161	29.910.161
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-40.601	-40.601
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	131.272.890	92.419.820
1. Zadržana dobit	084	131.272.890	92.419.820
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	-38.853.070	15.560.599
1. Dobit poslovne godine	087	0	15.560.599
2. Gubitak poslovne godine	088	38.853.070	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	3.597.786	3.511.404
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	27.904.726	31.602.389
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	4.909.449	4.864.549
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	21.041.178	21.273.820
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	1.954.099	5.464.020
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	264.804.253	255.661.934
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	250.591.701	243.234.571
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	98.920	45.615
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	539.739	430.256
11. Odgođena porezna obveza	108	13.573.893	11.951.492
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	63.039.490	88.591.252
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	81.514	19.617.535
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	5.304.000	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	33.903.221	41.893.101
7. Obveze za predujmove	116	7.834.748	4.278.067
8. Obveze prema dobavljačima	117	11.302.344	16.313.119
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	3.220.908	3.989.099
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	836.100	1.842.979
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	121	379.676	379.676
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	176.979	277.676
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	8.991.686	7.733.174
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	1.471.147.310	2.195.235.752
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje siječanj - prosinac 2021.g. Grupa

Obveznik: Imperial Riviera d.d.

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	96.092.212	2.467.898	286.070.282	13.485.288
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	386.341	96.220	1.293.283	232.539
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	89.651.293	-226.319	279.607.041	12.658.455
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	21.131	13.438	13.498	9.472
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	297.604	19.935	78.227	6.358
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	5.735.843	2.564.624	5.078.233	578.464
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	162.140.276	34.591.012	273.379.813	82.737.353
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	28.713.187	3.126.101	76.817.828	14.697.753
a) Troškovi sirovina i materijala	010	17.184.237	1.680.442	42.807.180	7.138.415
b) Troškovi prodane robe	011	68.437	0	210.311	3.385
c) Ostali vanjski troškovi	012	11.460.513	1.445.659	33.800.337	7.555.953
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	24.667.098	2.033.513	53.777.655	18.367.132
a) Neto plaće i nadnice	014	16.539.956	1.638.106	33.939.809	11.897.612
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	5.428.613	316.577	12.519.068	3.863.752
c) Doprinosi na plaće	016	2.698.529	78.830	7.318.778	2.605.768
4. Amortizacija	017	89.129.881	22.943.262	96.592.487	24.157.635
5. Ostali troškovi	018	14.914.533	2.630.385	39.090.454	20.307.732
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	115.437	21.601	23.630	23.630
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	115.437	21.601	23.630	23.630
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	3.147.789	3.147.789	3.703.810	3.703.810
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	2.881.028	2.881.028	111.345	111.345
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	266.761	266.761	256.649	256.649
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	3.335.816	3.335.816
8. Ostali poslovni rashodi	029	1.452.351	688.361	3.373.949	1.479.661
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	545.869	274.037	978.443	304.688
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	34.850	29.590	15.342	102
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	263.007	196.146	888.554	339.524
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	248.012	48.301	74.547	-34.938
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	9.318.976	1.646.099	5.687.373	1.994.131
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	5.661.929	1.504.830	5.577.160	1.460.940
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	3.512.076	116.305	0	506.835
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	144.971	24.964	110.213	26.356

RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje siječanj - prosinac 2021.g. Grupa

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	96.638.081	2.741.935	287.048.725	13.789.976
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	171.459.252	36.237.111	279.067.186	84.731.484
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-74.821.171	-33.495.176	7.981.539	-70.941.508
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	7.981.539	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-74.821.171	-33.495.176	0	-70.941.508
XII. POREZ NA DOBIT	058	-35.111.530	-16.015.095	-7.492.678	-15.066.278
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-39.709.641	-17.480.081	15.474.217	-55.875.230
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	15.474.217	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-39.709.641	-17.480.081	0	-55.875.230
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	-39.709.641	-17.481.081	15.474.217	-55.875.230
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	-38.853.070	-17.171.610	15.560.599	-55.541.922
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	-856.571	-309.471	-86.382	-333.308
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-39.709.641	-17.481.081	15.474.217	-55.875.230
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 080+087)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje siječanj - prosinac 2021.g. Grupa

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
5. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	-39.709.641	-17.481.081	15.474.217	-55.875.230
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VII. SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	-39.709.641	-17.481.081	15.474.217	-55.875.230
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	-38.853.070	-17.171.610	15.560.599	-55.541.922
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	-856.571	-309.471	-86.382	-333.308

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU za razdoblje siječanj – prosinac 2021.g. Grupa

Obveznik: Imperial Riviera d.d.

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-74.821.171	7.981.539
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	93.395.758	114.947.718
a) Amortizacija	003	89.129.881	96.592.487
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	1.008.937	1.729.595
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	115.437	23.630
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-5.443	-15.259
e) Rashodi od kamata	007	5.653.251	5.576.223
f) Rezerviranja	008	991.353	2.359.338
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	3.499.289	-447.807
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	-6.996.947	9.129.511
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	18.574.587	122.929.257
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-22.458.459	12.053.847
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-22.739.659	14.870.388
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	576.894	-2.718.183
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-295.694	-98.358
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-3.883.872	134.983.104
4. Novčani izdaci za kamate	018	-5.553.680	-6.213.568
5. Plaćeni porez na dobit	019	3.524.435	713.232
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-5.913.117	129.482.768
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	38.572	144.771
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	5.443	15.259
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	135.000	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	179.015	160.030
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-160.234.980	-32.115.491
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	-37.585.870
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-160.234.980	-69.701.361
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-160.055.965	-69.541.331
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	336.920.925
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	6.882.279	35.000.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	6.882.279	371.920.925
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-103.000	-39.012.473
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-72.300	-76.794
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-175.300	-39.089.267
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	6.706.979	332.831.658
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	-159.262.103	392.773.095
E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	298.835.030	139.572.927
F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	139.572.927	532.346.022

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA siječanj – prosinac 2021.g. Grupa

Obveznik: Imperial Riviera d.d.

u kunama

Raspodjeljivo imateljima kapitala matice

Opis pozicije	AOP oznaka	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 kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	18 (3 do 6-7 + 8 do 17)	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	20 (18+19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (3 do 6-7 + 8 do 17)	19	20 (18+19)	
Prethodno razdoblje																				
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	826.668.557	153.851.432	26.953.189	0	40.601	0	0	0	0	0	0	0	0	74.084.670	59.281.896	1.140.799.143	5.317.654	1.146.116.797	
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	826.668.557	153.851.432	26.953.189	0	40.601	0	0	0	0	0	0	0	0	74.084.670	59.281.896	1.140.799.143	5.317.654	1.146.116.797	
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-38.853.070	-38.853.070	-863.297	-39.716.367	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19. Uplate članova/dioničara	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60.145.192	-59.281.896	863.296	-856.571	6.725	
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	0	0	2.956.972	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.956.972	0	0	0	0	
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	826.668.557	153.851.432	29.910.161	0	40.601	0	0	0	0	0	0	0	0	131.272.890	-38.853.070	1.102.809.369	3.597.786	1.106.407.155	
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																				
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-38.853.070	-38.853.070	-863.297	-39.716.367	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)	27	0	0	2.956.972	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	57.188.220	-59.281.896	863.296	-856.571	6.725	

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA siječanj – prosinac 2021.g. Grupa

Obveznik: Imperial Riviera d.d.

u kunama

Raspodjeljivo imateljima kapitala matice

Opis pozicije	AOP oznaka	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 kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanik tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (3 do 6-7 + 8 do 17)	19	20 (18+19)
Tekuće razdoblje																			
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	826.668.557	153.851.432	29.910.161	0	40.601	0	0	0	0	0	0	0	0	131.272.890	-38.853.070	1.102.809.369	3.597.786	1.106.407.155
2. Promjene računovodstvenih politika	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30)	31	826.668.557	153.851.432	29.910.161	0	40.601	0	0	0	0	0	0	0	0	131.272.890	-38.853.070	1.102.809.369	3.597.786	1.106.407.155
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.560.599	15.560.599	0	15.560.599
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	35	0	0	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	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarni dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevasničke promjene kapitala	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Uplate članova/dioničara	46	689.765.631	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	689.765.631	0	689.765.631
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-38.853.070	38.853.070	0	-86.382	-86.382
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)	51	1.516.434.188	153.851.432	29.910.161	0	40.601	0	0	0	0	0	0	0	0	92.419.820	15.560.599	1.808.135.599	3.511.404	1.811.647.003
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)	53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.560.599	15.560.599	0	15.560.599
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)	54	689.765.631	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-38.853.070	38.853.070	689.765.631	-86.382	689.679.249

III. TROMJESEČNI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

siječanj – prosinac 2021.g. **NEKONSOLIDIRANO**

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja: **1.1.2021. do 31.12.2021.**Godina: **2021**Kvartal: **4****Tromjesečni financijski izvještaji**Matični broj (MB): **03044572** Oznaka matične države članice izdavatelja: **HR**Matični broj subjekta (MBS): **040000124**Osobni identifikacijski broj (OIB): **9089646260**LEI: **74780010GENHFT1L9Q29**Šifra ustanove: **2410**Tvrtka izdavatelja: **IMPERIAL RIVIERA d.d.**Poštanski broj i mjesto: **51280 RAB**Ulica i kućni broj: **Jurja Barakovića 2**Adresa e-pošte: **uprava@imperial.hr**Internet adresa: **www.imperial-riviera.hr**Broj zaposlenih: **519**

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: **KN** (KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano) KN KDRevidirano: **RN** (RN-nije revidirano/RD-revidirano) RN RDKnjigovodstveni servis: **Ne** (Da/Ne) _____
(tvrtka knjigovodstvenog servisa)Osoba za kontakt: **ROKO ANTEŠIĆ**
(unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)Telefon: **051 667 728**Adresa e-pošte: **roko.antesic@imperial.hr**Revizorsko društvo: _____
(tvrtka revizorskog društva)Ovlašteni revizor: _____
(ime i prezime)**IMPERIAL RIVIERA d.d.**
Jurja Barakovića 2, Rab
(4)

BILANCA NA DAN 31.12.2021.g. Društvo

Obveznik: Imperial Riviera d.d.

u kunama

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	1.300.660.714	1.599.669.492
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	3.703.191	4.482.850
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	1.579.442	3.539.286
3. Goodwill	006	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	2.123.749	943.564
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	1.221.252.078	1.513.671.451
1. Zemljište	011	277.606.184	606.128.317
2. Građevinski objekti	012	763.130.671	780.405.966
3. Postrojenja i oprema	013	71.109.371	72.444.624
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	27.931.234	29.933.957
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	828.088	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	75.474.355	20.482.418
8. Ostala materijalna imovina	018	5.172.175	4.276.169
9. Ulaganje u nekretnine	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	3.127.890	3.127.890
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	3.096.200	3.096.200
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	30.000	30.000
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	1.690	1.690
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
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	88.152
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	88.152
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	72.577.555	78.299.149
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	145.175.416	578.678.329
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	2.643.006	2.535.185
1. Sirovine i materijal	039	2.576.635	2.374.651
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovačka roba	042	34.384	131.990
5. Predujmovi za zalihe	043	31.987	28.544
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0
7. Biološka imovina	045	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	3.898.847	7.631.842
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	31.611	44.967
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	581.425	1.112.783
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	12.555	112.867
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	2.571.767	6.041.826
6. Ostala potraživanja	052	701.489	319.399
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	0	37.585.870
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	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	0	37.585.870
9. Ostala financijska imovina	062	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	138.633.563	530.925.432
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	8.600.977	2.478.857
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	1.454.437.107	2.180.826.678
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0

BILANCA NA DAN 31.12.2021.g. Društvo

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	1.101.477.186	1.806.908.994
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	826.668.557	1.516.434.188
II. KAPITALNE REZERVE	069	153.851.432	153.851.432
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	29.869.560	29.869.560
1. Zakonske rezerve	071	29.910.161	29.910.161
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	-40.601	-40.601
4. Statutarne rezerve	074	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081	0	0
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	128.893.786	91.087.637
1. Zadržana dobit	084	128.893.786	91.087.637
2. Preneseni gubitak	085	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	-37.806.149	15.666.177
1. Dobit poslovne godine	087	0	15.666.177
2. Gubitak poslovne godine	088	37.806.149	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	27.904.726	31.602.389
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091	4.909.449	4.864.549
2. Rezerviranja za porezne obveze	092	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093	21.041.178	21.273.820
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095	0	0
6. Druga rezerviranja	096	1.954.099	5.464.020
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	255.469.755	248.096.974
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	241.847.653	236.239.333
7. Obveze za predujmove	104	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	105	98.920	45.615
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	107	539.739	430.256
11. Odgođena porezna obveza	108	12.983.443	11.381.770
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	60.631.777	86.569.309
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110	81.514	19.622.948
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	5.304.000	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	32.116.043	40.144.291
7. Obveze za predujmove	116	7.834.748	4.278.067
8. Obveze prema dobavljačima	117	10.862.824	16.284.390
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	119	3.110.762	3.818.368
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	765.230	1.763.892
12. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	121	379.676	379.676
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	123	176.980	277.677
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	8.953.663	7.649.012
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	1.454.437.107	2.180.826.678
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje siječanj - prosinac 2021.g. Društvo

Obveznik: Imperial Riviera d.d.

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 002 do 006)	001	93.896.524	2.370.609	279.431.657	12.633.594
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	002	387.382	96.220	1.323.401	234.544
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	003	87.566.572	-261.255	273.022.180	11.819.693
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	004	21.131	13.438	13.498	9.472
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	005	297.604	19.935	115.227	6.358
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	006	5.623.835	2.502.271	4.957.351	563.527
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 08+009+013+017+018+019+022+029)	007	157.943.234	33.887.292	266.672.842	81.052.341
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	008	0	0	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 010 do 012)	009	27.822.607	3.060.724	75.556.714	14.413.649
a) Troškovi sirovina i materijala	010	16.329.014	1.634.195	40.723.847	6.765.764
b) Troškovi prodane robe	011	68.437	0	210.311	3.385
c) Ostali vanjski troškovi	012	11.425.156	1.426.529	34.622.556	7.644.500
3. Troškovi osoblja (AOP 014 do 016)	013	23.713.321	1.929.873	50.992.755	17.663.439
a) Neto plaće i nadnice	014	15.792.366	1.597.471	32.114.289	11.413.459
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	015	5.324.336	276.877	11.939.028	3.745.252
c) Doprinosi na plaće	016	2.596.619	55.525	6.939.438	2.504.728
4. Amortizacija	017	87.170.455	22.506.325	94.800.052	23.695.743
5. Ostali troškovi	018	14.540.804	2.532.790	38.246.571	20.077.380
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 020+021)	019	115.437	21.601	23.630	23.630
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	020	0	0	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	021	115.437	21.601	23.630	23.630
7. Rezerviranja (AOP 023 do 028)	022	3.147.789	3.147.789	3.703.810	3.703.810
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	023	2.881.028	2.881.028	111.345	111.345
b) Rezerviranja za porezne obveze	024	0	0	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	025	266.761	266.761	256.649	256.649
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	026	0	0	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	027	0	0	0	0
f) Druga rezerviranja	028	0	0	3.335.816	3.335.816
8. Ostali poslovni rashodi	029	1.432.821	688.190	3.349.310	1.474.690
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 031 do 040)	030	516.355	244.611	980.880	306.835
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	031	0	0	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	032	0	0	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	033	0	0	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	034	0	0	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	035	0	0	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	036	0	0	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	037	5.336	164	15.312	98
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	038	263.007	196.146	891.022	341.675
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	039	0	0	0	0
10. Ostali financijski prihodi	040	248.012	48.301	74.546	-34.938
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 042 do 048)	041	8.994.037	1.567.022	5.396.785	1.925.862
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	042	0	0	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	043	0	0	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	044	5.350.656	1.426.642	5.286.572	1.392.671
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	045	3.508.902	115.416	0	506.835
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	046	0	0	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	047	0	0	0	0
7. Ostali financijski rashodi	048	134.479	24.964	110.213	26.356

RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje siječanj - prosinac 2021.g. Društvo

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	049	0	0	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	050	0	0	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	051	0	0	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	052	0	0	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 001+030+049 +050)	053	94.412.879	2.615.220	280.412.537	12.940.429
X. UKUPNI RASHODI (AOP 007+041+051 + 052)	054	166.937.271	35.454.314	272.069.627	82.978.203
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 053-054)	055	-72.524.392	-32.839.094	8.342.910	-70.037.774
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 053-054)	056	0	0	8.342.910	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 054-053)	057	-72.524.392	-32.839.094	0	-70.037.774
XII. POREZ NA DOBIT	058	-34.718.243	-16.044.504	-7.323.267	-14.903.229
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 055-059)	059	-37.806.149	-16.794.590	15.666.177	-55.134.545
1. Dobit razdoblja (AOP 055-059)	060	0	0	15.666.177	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 059-055)	061	-37.806.149	-16.794.590	0	-55.134.545
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 063-064)	062	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	063	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	064	0	0	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	065	0	0	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 062-065)	066	0	0	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 065-062)	067	0	0	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)					
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 055+062)	068	0	0	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 068)	069	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 068)	070	0	0	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 058+065)	071	0	0	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 068-071)	072	0	0	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 068-071)	073	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 071-068)	074	0	0	0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)					
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 076+077)	075	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	076	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	077	0	0	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	078	-37.806.149	-16.794.590	15.666.177	-55.134.545
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 080+087)	079	0	0	0	0
III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 081 do 085)	080	0	0	0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	081	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	082	0	0	0	0
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	083	0	0	0	0
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	084	0	0	0	0
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	085	0	0	0	0
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	086	0	0	0	0

RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje siječanj - prosinac 2021.g. Društvo

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 088 do 095)	087	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	088	0	0	0	0
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	089	0	0	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	090	0	0	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	091	0	0	0	0
5. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	092	0	0	0	0
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	093	0	0	0	0
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	094	0	0	0	0
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	095	0	0	0	0
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	096	0	0	0	0
V. NETO OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 080+087 - 086 - 096)	097	0	0	0	0
VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 078+097)	098	-37.806.149	-16.794.590	15.666.177	-55.134.545
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)					
VII. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 100+101)	099	0	0	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	100	0	0	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	101	0	0	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU za razdoblje siječanj – prosinac 2021.g. Društvo

Obveznik: Imperial Riviera d.d.

u kunama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti			
1. Dobit prije oporezivanja	001	-72.524.392	8.342.910
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002	92.886.220	111.607.301
a) Amortizacija	003	87.170.456	94.800.052
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004	950.955	1.729.595
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005	115.437	23.630
d) Prihodi od kamata i dividendi	006	-5.336	-15.228
e) Rashodi od kamata	007	5.341.979	5.285.637
f) Rezerviranja	008	991.353	2.304.123
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009	3.490.442	-451.398
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010	-5.169.066	7.930.890
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011	20.361.828	119.950.211
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012	-24.667.743	12.396.495
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013	-23.455.095	15.226.867
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014	-892.946	-2.722.552
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015	-319.702	-107.820
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016	0	0
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017	-4.305.915	132.346.706
4. Novčani izdaci za kamate	018	-5.242.338	-5.922.865
5. Plaćeni porez na dobit	019	3.541.992	713.232
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020	-6.006.261	127.137.073
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	38.572	144.771
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022	0	0
3. Novčani primici od kamata	023	5.336	15.228
4. Novčani primici od dividendi	024	0	0
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025	135.000	0
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027	178.908	159.999
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028	-159.385.011	-32.042.591
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029	0	0
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030	0	-37.585.870
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031	0	0
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033	-159.385.011	-69.628.461
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034	-159.206.103	-69.468.462
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti			
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035	0	336.920.925
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036	0	0
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037	6.882.279	35.000.000
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038	0	0
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039	6.882.279	371.920.925
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040	-103.000	-37.263.663
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041	0	0
3. Novčani izdaci za financijski najam	042	-47.459	-34.004
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044	0	0
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045	-150.459	-37.297.667
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046	6.731.820	334.623.258
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	-158.480.544	392.291.869
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049	297.114.107	138.633.563
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	138.633.563	530.925.432

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA siječanj – prosinac 2021.g. Društvo

Obveznik: Imperial Riviera d.d.

u kunama

Raspodjeljivo imateljima kapitala matice

Opis pozicije	AOP oznaka	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 kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	18 (3 do 6-7 + 8 do 17)	Manjinski (nekontrolirajući) interes	19	20 (18+19)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (3 do 6-7 + 8 do 17)	19	20 (18+19)	
Prethodno razdoblje																				
1. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	826.668.557	153.851.432	26.953.189	0	40.601	0	0	0	0	0	0	0	0	72.711.310	59.139.448	1.139.283.335	0	1.139.283.335	
2. Promjene računovodstvenih politika	02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) (AOP 01 do 03)	04	826.668.557	153.851.432	26.953.189	0	40.601	0	0	0	0	0	0	0	0	72.711.310	59.139.448	1.139.283.335	0	1.139.283.335	
5. Dobit/gubitak razdoblja	05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-37.806.149	-37.806.149	0	-37.806.149	
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih udjeljujućim interesom	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13. Ostale ne vlasničke promjene kapitala	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	18	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
19. Uplate članova/dioničara	19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	59.139.448	-59.139.448	0	0		
22. Prijenos u pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	22	0	0	2.956.972	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.956.972	0	0	0	0	
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	23	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine (04 do 23)	24	826.668.557	153.851.432	29.910.161	0	40.601	0	0	0	0	0	0	0	0	128.893.786	-37.806.149	1.101.477.186	0	1.101.477.186	
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																				
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT PRETHODNOG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG RAZDOBLJA (AOP 05+25)	26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-37.806.149	-37.806.149	0	-37.806.149	
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA PRETHODNOG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 15 do 23)	27	0	0	2.956.972	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	56.182.476	-59.139.448	0	0	0	

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA siječanj – prosinac 2021.g. Društvo

Obveznik: Imperial Riviera d.d.

u kunama

Raspodjeljivo imateljima kapitala matice

Opis pozicije	AOP oznaka	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 kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Ostale rezerve fer vrijednosti	Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Ukupno kapital i rezerve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18 (3 do 6-7 + 8 do 17)	19	20 (18+19)
Tekuće razdoblje																			
1. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	28	826.668.557	153.851.432	29.910.161	0	40.601	0	0	0	0	0	0	0	0	128.893.786	-37.806.149	1.101.477.186	0	1.101.477.186
2. Promjene računovodstvenih politika	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Ispravak pogreški	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) (AOP 28 do 30)	31	826.668.557	153.851.432	29.910.161	0	40.601	0	0	0	0	0	0	0	0	128.893.786	-37.806.149	1.101.477.186	0	1.101.477.186
5. Dobit/gubitak razdoblja	32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.666.177	15.666.177	0	15.666.177
6. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine prema fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (raspoloživa za prodaju)	35	0	0	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	36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Dobitak ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	37	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Aktuarni dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	39	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Ostale nevlasničke promjene kapitala	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Porez na transakcije priznate direktno u kapitalu	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim u postupku predstečajne nagodbe i nastalog reinvestiranjem dobiti)	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala u postupku predstečajne nagodbe	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. Smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala nastalog reinvestiranjem dobiti	44	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Otkup vlastitih dionica/udjela	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Uplate članova/dioničara	46	689.765.631	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	689.765.631	0	689.765.631
20. Isplata udjela u dobiti/dividende	47	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Ostale raspodjele i isplate članovima/dioničarima	48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-37.806.149	37.806.149	0	0	0
22. Prijenos po godišnjem rasporedu	49	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Povećanje rezervi u postupku predstečajne nagodbe	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24. Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine (AOP 31 do 50)	51	1.516.434.188	153.851.432	29.910.161	0	40.601	0	0	0	0	0	0	0	0	91.087.637	15.666.177	1.806.908.994	0	1.806.908.994
DODATAK IZVJEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)																			
I. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT TEKUĆEG RAZDOBLJA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 33 do 41)	52	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG RAZDOBLJA (AOP 32 + 52)	53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.666.177	15.666.177	0	15.666.177
III. TRANSAKCIJE S VLASNICIMA TEKUĆEG RAZDOBLJA PRIZNATE DIREKTNO U KAPITALU (AOP 42 do 50)	54	689.765.631	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-37.806.149	37.806.149	689.765.631	0	689.765.631

IV. BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

siječanj – prosinac 2021.g.

BILJEŠKA 1 – OPĆI PODACI

Tvrtka pod kojim Društvo posluje u pravnom prometu je: IMPERIAL RIVIERA dioničko društvo za turizam

Skraćeno: IMPERIAL RIVIERA d.d.

Adresa: Jurja Barakovića 2, 51280 Rab

MBS: 040000124

MB: 03044572

OIB: 90896496260

Glavna djelatnost: 5510 Hoteli i sličan smještaj.

Tijekom 2021. godine Društvo su zastupali i njegove poslove vodili:

- Vlado Miš, predsjednik Uprave, zastupa Društvo zajedno s jednim članom Uprave ili prokuristom, kojemu je mandat prestao dana 31.12.2021. godine
- Sebastian Palma, član Uprave, zastupa Društvo zajedno s jednim članom Uprave ili prokuristom, kojemu je mandat prestao dana 31.12.2021. godine, ali je reimenovan na novi trogodišnji mandat.

Nadzorni odbor Društva (od 29.10.2019.) čine: Boris Galić, predsjednik Nadzornog odbora, Željko Kukurin, zamjenik predsjednika Nadzornog odbora, Gustav Wurmböck, član, Mladen Markoč, član, Hrvoje Pauković, član, Jakša Krišto, član, Staniša Borović, član.

Imperial Riviera Grupu čine Imperial Riviera d.d., Rab (Matica), dioničko društvo za pružanje usluga u turizmu i povezano društvo Praona d.o.o. Makarska (u 55% vlasništvu Maticice). U prethodnoj poslovnoj godini, povezano društvo Praona d.o.o. ostvarilo je gubitak u iznosu od -1.809.065 kn, kapital i rezerve iznosile su 5.336.342 kn.

Detaljnije informacije o poslovnim rezultatima i događajima koji su značajni za razumijevanje promjena u financijskim izvještajima dostupne su u objavljenom PDF dokumentu "Rezultati poslovanja 1.1.2021. – 31.12.2021." koji je objavljen na internetskim stranicama HANFA-e, Zagrebačke burze i Izdavatelja te u Bilješkama u nastavku.

Informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim politikama dostupne su u objavljenom PDF dokumentu „Godišnje izvješće 2021.“ koji je objavljen na internetskim stranicama HANFA-e, Zagrebačke burze i Izdavatelja.

Godišnji i ispodgodišnji financijski izvještaji poduzetnika dostupni su na Internet stranicama Zagrebačke burze: <https://zse.hr/>, stranicama HANFE: <https://www.hanfa.hr/brzi-linkovi/srpi/> te Internet stranici Društva: <http://www.imperial-riviera.hr/hr/investitori/financijska-izvjesca/>.

Godišnji i ispodgodišnji financijski izvještaji poduzetnika koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član grupe dostupni su na Internet stranicama Zagrebačke burze: <https://zse.hr/>, stranicama HANFE: <https://www.hanfa.hr/brzi-linkovi/srpi/> te Internet stranici Društva: <https://valamar-riviera.com/hr/investitori/financijska-izvjesca/>.

Financijske izvještaje za četvrto tromjesečje završeno 31. prosinca 2021. godine odobrila je Uprava 16. veljače 2022. godine.

Financijski izvještaji za četvrto tromjesečje nisu revidirani.

BILJEŠKA 2 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

2.1. Osnove sastavljanja

Financijski izvještaji Društva i Grupe za četvrto tromjesečje završeno 31. prosinca 2021. godine sastavljeni su sukladno Međunarodnom računovodstvenom standardu (MRS) 34 – Financijsko izvještavanje tijekom godine. Financijski izvještaji za četvrto tromjesečje ne uključuju sve informacije i objave koje su obavezne za godišnje financijske izvještaje Društva i Grupe, te ih se treba promatrati zajedno s godišnjim financijskim izvještajima Društva i Grupe na 31. prosinca 2021. godine koja su dostupna na internetskim stranicama HANFA-e, Zagrebačke burze i Društva.

2.2. Vremenska neograničenost poslovanja

Financijski izvještaji za četvrto tromjesečje Društva i Grupe sastavljeni su po načelu neograničenog vremena poslovanja. Na osnovu trenutnih očekivanja Uprava Društva i Grupe smatra da, iako se očekuju potencijalno negativni kratkoročni efekti na prihode Društva i Grupe kao i novčane priljeve, nije vjerojatno da će trenutna situacija imati značajno negativan utjecaj na sposobnost Društva i Grupe da servisira svoje obveze niti dugoročniji utjecaj na prihode i poslovanje Društva i Grupe koji bi doveli u pitanje mogućnost nastavka poslovanja u doglednoj budućnosti.

IV. BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE (nastavak)

siječanj – prosinac 2021.g.

BILJEŠKA 2 – ZNAČAJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE (NASTAVAK)

2.3. Ključne računovodstvene procjene

Društvo i Grupa kao najmoćniji turistički zemljišta

Društvo i Grupa za približno 187 tisuća m² trebaju utvrditi status vlasništva sukladno odredbama Zakona o neprocijenjenom građevinskom zemljištu koji je stupio na snagu 2. svibnja 2020.g. (dalje u tekstu ZNGZ). ZNGZ propisuje obavezu da se u predviđenim rokovima utvrde i formiraju nekretnine na procijenjenim dijelovima kampa, hotela, turističkih naselja i ostalog građevinskog zemljišta kao predmet prava vlasništva Društva i Grupe te nekretnine na neprocijenjenim dijelovima kampa, hotela, turističkih naselja i ostalog građevinskog zemljišta kao predmet prava vlasništva Republike Hrvatske odnosno jedinice lokalne samouprave, a osnovu za utvrđenje i formiranje tih nekretnina čine geodetski elaborati. Za dijelove zemljišta u vlasništvu Republike Hrvatske odnosno jedinice lokalne samouprave Društvo i Grupa će sklopiti ugovore o zakupu na rok od 50 godina. Jedinični iznos zakupnine te način i rokove plaćanja propisati će Vlada uredbom. Uredba nije donesena te nije moguće utvrditi imovinu i obveze s pravom korištenja od stupanja na snagu ZNGZ tj. od 1. svibnja 2020. godine.

Nakon donošenja uredbe o cijenama Društvo i Grupa će revidirati ukupne površine koje će biti predmet ugovora o zakupu te izvršiti procjenu vrijednosti imovine i obveza s pravom korištenja sukladno odredbama MSFI 16. Uz pretpostavku raspona najniže/najviše cijene 6/12 kn/m², najniže/najviše diskontne stope 4/8%, i uz korekciju površina koje će biti predmet zakupa +/-10%, Društvo i Grupa su izvršili procjenu vrijednosti imovine i obveza s pravom korištenja na dan stupanja na snagu ZNGZ koji bi iznosili u rasponu od cca 12.014 tisuća kuna do 52.557 tisuća kuna.

Zbog pandemije COVID-19 Republika Hrvatska je donijela propis o oslobađanju plaćanja varijabilnog dijela naknade za 2019. godinu. Za razdoblje od siječnja do travnja 2020. godine kada je na snazi bio stari Zakon o turističkom i ostalom građevinskom zemljištu neprocijenjenom u postupku pretvorbe i privatizacije (dalje: ZTZ), Društvo nije zaprimilo zaduženja naknade za koncesije na turističko zemljište. S obzirom da do kraja 2021. godine nije donesena uredba o cijenama niti je zakonodavno donesen oprost obveze, iz načela opreznosti Društvo i Grupa rezervirali su trošak najma za turističko zemljište za razdoblje od stupanja na snagu ZNGZ-a, tj. od 1. svibnja 2020. godine do kraja 2021. godine u iznosu od 1.454 tisuća kuna za Društvo i Grupu na bazi izračuna naknade prema starim propisima.

2.4. Značajne računovodstvene politike

Financijski izvještaji Društva i Grupe za četvrtom tromjesečje završeno 31. prosinca 2021. godine pripremljeni su na temelju istih računovodstvenih politika, prikaza i metoda izračuna koji su se koristili prilikom pripreme godišnjih financijskih izvještaja Društva i Grupe na 31. prosinca 2021. godine.

IV. BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE (nastavak)

siječanj – prosinac 2021.g.

BILJEŠKA 3 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA

Temeljem upravljačkog pristupa MSFI-a 8, poslovni segmenti iskazuju se u skladu s internim izvještavanjem prema Upravi Grupe čija je funkcija donošenje glavnih poslovnih odluka te su odgovorni za alokaciju resursa na izvještajne segmente i ocjenu njihovih rezultata.

Grupa prati svoje poslovanje po vrstama usluga koje pruža i to u tri glavna poslovna segmenta: hoteli i apartmani, kampovi te ostali poslovni segmenti. Podjela prihoda po segmentima vršena je prema organizacijskom principu tako što su svi prihodi ostvareni u profitnom centru kamp iskazani u segmentu kampovi, dok su svi prihodi ostvareni u profitnom centru hotela i apartmana iskazani u tom segmentu. U segmentu ostali poslovni segmenti obuhvaćeni su prihodi i rashodi praonice (ovisno društvo Praona d.o.o.), VEC-a i stručnih službi.

Informacije o pojedinim poslovnim segmentima za period 01.01.2021.- 31.12.2021. su kako slijedi:

<i>(u tisućama kuna)</i>	Grupa				Društvo			
	Hoteli i apartmani	Kampovi	Ostali poslovni segmenti	Ukupno	Hoteli i apartmani	Kampovi	Ostali poslovni segmenti	Ukupno
Ukupni prihodi	217.620	57.044	6.236	280.900	217.620	57.044	(318)	274.346
Prihodi vanjskih kupaca	217.620	57.044	6.236	280.900	217.620	57.044	(318)	274.346
Amortizacija	(79.161)	(13.589)	(3.842)	(96.592)	(79.161)	(13.589)	(2.050)	(94.800)
Financijski prihod/(trošak) neto	(3.515)	(1.649)	455	(4.709)	(3.515)	(1.649)	748	(4.416)
Dobit/(gubitak) segmenta	108.840	40.849	(13.280)	136.409	108.840	40.849	(15.035)	134.654
Ukupno imovina	1.321.666	192.409	23.302	1.537.377	1.321.666	192.409	7.772	1.521.847
Ukupno obveze	255.172	64.642	7.614	327.428	255.172	64.642	(1.182)	318.632

Hoteli, apartmani i kampovi (operativna imovina) se nalaze u Republici Hrvatskoj.

IV. BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE (nastavak)

BILJEŠKA 3 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA (NASTAVAK)

siječanj – prosinac 2021.g.

Informacije o pojedinim poslovnim segmentima za godinu koja je završila 31. prosinca 2020. su kako slijedi:

<i>(u tisućama kuna)</i>	Grupa				Društvo			
	Hoteli i apartmani	Kampovi	Ostali poslovni segmenti	Ukupno	Hoteli i apartmani	Kampovi	Ostali poslovni segmenti	Ukupno
Ukupni prihodi	55.096	33.323	1.619	90.038	55.096	33.323	(465)	87.954
Prihodi vanjskih kupaca	55.096	33.323	1.619	90.038	55.096	33.323	(465)	87.954
Amortizacija	(72.072)	(12.999)	(4.059)	(89.130)	(72.072)	(12.999)	(2.099)	(87.170)
Financijski prihod/(trošak) neto	(3.712)	(1.756)	(3.305)	(8.773)	(3.712)	(1.756)	(3.010)	(8.478)
Dobit/(gubitak) segmenta	22.273	23.571	(10.402)	35.442	22.273	23.571	(10.493)	35.351
Ukupno imovina	1.053.341	165.947	27.252	1.246.540	1.053.341	165.947	8.923	1.228.211
Ukupno obveze	184.839	109.511	16.572	310.922	184.839	109.511	5.563	299.913

IV. BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE (nastavak)

siječanj – prosinac 2021.g.

BILJEŠKA 3 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA (NASTAVAK)

Usklađenje profita segmenata s dobiti prije poreza je sljedeće:

<i>(u tisućama kuna)</i>	Grupa		Društvo	
	2021.	2020.	2021.	2020.
Prihod				
Prihod segmenata	281.859	90.129	274.346	87.954
Ostali prihodi	-	-	-	-
Eliminacija prihoda između segmenata	(959)	(91)	-	-
Ukupno prihodi	280.900	90.038	274.346	87.954
Dobit				
Profit segmenata	136.409	35.442	134.654	35.351
Amortizacija	(96.592)	(89.130)	(94.800)	(87.170)
Povećanje rezervacija za sudske sporove	(257)	(267)	(257)	(267)
Ostali troškovi - nealocirano	(31.579)	(20.866)	(31.254)	(20.438)
Ukupna dobit prije oporezivanja	7.981	(74.821)	8.343	(72.524)

IV. BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE (nastavak)

BILJEŠKA 3 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA (NASTAVAK)

siječanj – prosinac 2021.g.

Usklađenje imovine i obveza po segmentima s imovinom i obvezama su kako slijedi:

	Grupa				Društvo			
	2021.		2020.		2021.		2020.	
	Imovina	Obveze	Imovina	Obveze	Imovina	Obveze	Imovina	Obveze
<i>(u tisućama kuna)</i>								
Imovina/Obveze po segmentima	1.537.377	327.428	1.246.540	310.922	1.521.847	318.632	1.228.211	299.913
Segment hoteli i apartmani	1.321.666	255.172	1.053.341	184.839	1.321.666	255.172	1.053.341	184.839
Segment kampovi	192.409	64.642	165.947	109.511	192.409	64.642	165.947	109.511
Segment ostalo	23.302	7.614	27.252	16.572	7.772	(1.182)	8.923	5.563
Nealocirano:								
Ostala financijska imovina	32	-	32	-	3.128	-	3.128	-
Kredit i depoziti	37.586	-	-	-	37.586	-	-	-
Novac i novčani ekvivalenti	532.346	-	139.573	-	530.925	-	138.634	-
Ostala potraživanja	9.074	-	12.052	-	9.041	-	11.886	-
Odgođena porezna imovina/ obveze	78.820	11.951	72.950	13.574	78.299	11.382	72.578	12.983
Ostale obveze	-	21.053	-	19.203	-	20.748	-	19.023
Rezerviranja	-	23.156	-	21.041	-	23.156	-	21.041
Ukupno	2.195.235	383.588	1.471.147	364.740	2.180.826	373.918	1.454.437	352.960

IV. BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE (nastavak)

siječanj – prosinac 2021.g.

BILJEŠKA 3 – INFORMACIJE O SEGMENTIMA (NASTAVAK)

Grupa svoje ugostiteljske usluge i prodajne aktivnosti obavlja u Hrvatskoj s domaćim i inozemnim kupcima. Prihodi od prodaje Grupe se razlikuju i prema geografskoj pripadnosti kupaca.

<i>(u tisućama kuna)</i>	Grupa		Društvo	
	2021.	2020.	2021.	2020.
Prihodi od prodaje domaćim gostima	29.218	22.339	22.664	20.255
Prihodi od prodaje inozemnim gostima	251.682	67.699	251.682	67.699
	280.900	90.038	274.346	87.954

Prihodi od prodaje u inozemstvu, a prema geografskoj pripadnosti kupaca, mogu se razvrstati na sljedeće udjele:

<i>(u tisućama kuna)</i>	Grupa		Društvo	
	2021.	2020.	2021.	2020.
EU članice	219.857	59.698	219.857	59.698
Ostalo	31.825	8.001	31.825	8.001
	251.682	67.699	251.682	67.699

BILJEŠKA 4 – DRŽAVNE POTPORE

Ukupne potpore zbog utjecaja pandemije COVID-19 primljene tijekom izvještajnog razdoblja završenog 31.12.2021. godine, iznose za Grupu 17.233 tisuća kuna, dok za Društvo iznose 16.644 tisuća kuna.

IV. BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE (nastavak)

siječanj – prosinac 2021.g.

BILJEŠKA 5 – TROŠKOVI ZAPOSLENIH

Tablica u nastavku prikazuje ukupan trošak zaposlenih tijekom izvještajnog razdoblja raščlanjenom na iznos koji je direktno teretio troškove razdoblja i iznos koji je kapitaliziran u vrijednost imovine tijekom razdoblja.

<i>(u tisućama kuna)</i>	Grupa		Društvo	
	2021.	2020.	2021.	2020.
Troškovi razdoblja za zaposlene /i/	53.777	24.668	50.993	23.713
Neto plaće	33.940	16.540	32.115	15.792
Porezi i doprinosi iz plaća	12.518	5.429	11.939	5.324
Doprinosi na plaće	7.319	2.699	6.939	2.597
Kapitalizirani troškovi plaća	572	1.791	572	1.791
Neto plaće	373	1.157	373	1.157
Porezi i doprinosi iz plaća	121	405	121	405
Doprinosi na plaće	78	229	78	229
Ukupni troškovi zaposlenih	54.349	26.459	51.565	25.504

/i/ Ukupne potpore primljene za očuvanje radnih mjesta zbog utjecaja COVID-19 pandemije iznose 17.233 tisuća kuna za Grupu (2020.: 22.788 tisuća kuna) te 16.644 tisuća kuna za Društvo (2020.: 21.828 tisuća kuna).

Društvo i Grupa kapitalizirali su troškove neto plaća u iznosu od 373 tisuća kuna (2020.: 1.157 tisuća kuna), troškove

doprinosu i poreza iz plaća u iznosu od 121 tisuća kuna (2020.: 405 tisuća kuna) te troškove doprinosa na plaće u iznosu od 78 tisuća kuna (2020.: 229 tisuća kuna).

U razdoblju od 01.01.2021. do 31.12.2021. godine prosječan broj zaposlenih Društva je 616 (2020.: 498), dok je za Grupu prosječan broj zaposlenih tijekom godine 650 (2020.: 516).

IV. BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE (nastavak)

siječanj – prosinac 2021.g.

BILJEŠKA 6 – POREZ NA DOBIT

Društvo i Grupa porez na dobit tijekom razdoblja u 2021. godini procjenjuju sukladno odredbama MRS-a 34.

Porez na dobit obuhvaća:

	Grupa	Društvo
<i>(u tisućama kuna)</i>	2021.	2021.
Tekući porez	-	-
Odgođeni porez	(7.493)	(7.323)
Porezni (prihod)/rashod	(7.493)	(7.323)

Prikaz kretanja odgođene porezne imovine i odgođene porezne obveze u 2021. godini:

	Odgođena porezna imovina	
<i>(u tisućama kuna)</i>	Grupa	Društvo
Na dan 1. siječnja 2021. godine	72.950	72.578
Povećanje/(smanjenje) u dobiti i gubitku	5.870	5.721
Na dan 31. prosinca 2021. godine	78.820	78.299

	Odgođena porezna obveza	
<i>(u tisućama kuna)</i>	Grupa	Društvo
Na dan 1. siječnja 2021. godine	13.574	12.983
Povećanje/(smanjenje) u dobiti i gubitku	(1.623)	(1.601)
Na dan 31. prosinca 2021. godine	11.951	11.382

IV. BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE (nastavak)

siječanj – prosinac 2021.g.

BILJEŠKA 7 – ZARADA/(GUBITAK) PO DIONICI

Osnovna

Osnovna zarada/(gubitak) po dionici izračunava se na način da se dobit/gubitak za godinu podijeli s ponderiranim prosječnim brojem redovnih dionica koje su izdane tijekom godine, umanjeno za redovne dionice kupljene od strane Društva, a koje se trže kao vlastite dionice.

	Grupa
<i>(u tisućama kuna)</i>	2021.
Dobit/(gubitak) koja pripada dioničarima (u tisućama kuna)	15.560
Broj dionica	2.279.427
Osnovna/razrijeđena zarada/ (gubitak) po dionici (u kunama)	6,83

Razrijeđena

Razrijeđena zarada/(gubitak) po dionici je ista kao i osnovna jer nije bilo konvertibilnih instrumenata niti opcijskih dionica tijekom oba razdoblja.

	Društvo
	2021.
	15.666
	2.279.427
	6,87

BILJEŠKA 8 – DUGOTRAJNA MATERIJALNA I NEMATERIJALNA IMOVINA

Tijekom godišnjeg razdoblja završenog 31. prosinca 2021. godine, Društvo je nabavilo imovinu u iznosu 390.002 tisuća kuna, a Grupa je nabavila imovinu u vrijednosti 390.077 tisuća kuna.

Tijekom godišnjeg razdoblja završenog 31. prosinca 2021. godine, Društvo i Grupa su donirali imovinu s knjigovodstvenom vrijednošću 116 tisuća kuna, što je rezultiralo neto gubitkom u iznosu od 116 tisuća kuna.

Tijekom godišnjeg razdoblja završenog 31. prosinca 2021. godine, Društvo i Grupa su prodali imovinu s knjigovodstvenom vrijednošću 8 tisuća kuna, što je rezultiralo neto prihodom od 126 tisuća kuna.

IV. BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE (nastavak)

siječanj – prosinac 2021.g.

BILJEŠKA 9 – OBVEZE ZA POSUDBE, ZAJMOVE I NAJMOVE PREMA MSFI 16

Tablica u nastavku prikazuje obveze za posudbe i zajmove, te obveze za najmove prema MSFI 16 po ročnosti:

<i>(u tisućama kuna)</i>	Grupa		Društvo	
	Obveze na 31.12.2021.	Dospijeće preko 5 godina	Obveze na 31.12.2021.	Dospijeće preko 5 godina
Obveze po kreditima banaka	285.128	106.661	276.384	106.661
Obveze za zajmove	-	-	-	-
Obveze za najmove prema MSFI 16	554	101	554	101
Ukupno	285.682	106.762	276.938	106.762

Na dan 31.12.2021. dugoročne i kratkoročne obveze po kreditima, zajmovima i obvezama po ugovorima o najmu (iskazanim sukladno MSFI 16) Grupe iznose 285.682 tisuća kuna, od čega je 285.128 tisuća kuna osigurano hipotekama na nekretninama i pokretninama.

Na dan 31.12.2021. dugoročne i kratkoročne obveze po kreditima, zajmovima i obvezama po ugovorima o najmu (iskazanim sukladno MSFI 16) Društva iznose 276.938 tisuća

kuna, od čega je 276.384 tisuće kuna osigurano hipotekama na nekretninama i pokretninama.

Obveze Društva i Grupe po primljenim kreditima i zajmovima te ugovorima o najmu (iskazanim sukladno MSFI 16) koje dospijevaju nakon više od pet godina iznose 106.762 tisuća kuna, od čega se iznos od 106.661 tisuća kuna odnosi na obveze po kreditima, a iznos od 101 tisuću kuna na obveze po osnovi najma.

BILJEŠKA 10 – POTENCIJALNE I PREUZETE OBVEZE

Preuzete buduće obveze Grupe za investicije u turističke objekte na dan 31. prosinca 2021. godine iznose 52.481 tisuća kuna.

IV. BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE (nastavak)

siječanj – prosinac 2021.g.

BILJEŠKA 11 – TRANSAKCIJE S POVEZANIM STRANKAMA

Transakcije s povezanim strankama su kako slijedi:

	Grupa		Društvo	
	Stanje 31. prosinca 2021.	Stanje 31. prosinca 2020.	Stanje 31. prosinca 2021.	Stanje 31. prosinca 2020.
<i>(u tisućama kuna)</i>				
Kupci i ostala potraživanja				
Matično društvo	45	32	45	32
Ovisno Društvo	-	-	-	-
	45	32	45	32
Dobavljači i ostale obveze				
Matično društvo	19.616	82	19.616	82
Ovisno Društvo	-	-	5	-
Ostale stranke povezane s vlasnicima i nadzornim tijelima	1	1	1	1
	19.617	83	19.622	83
<i>(u tisućama kuna)</i>				
	Grupa		Društvo	
	siječanj - prosinač 2021.	siječanj - prosinač 2020.	siječanj - prosinač 2021.	siječanj - prosinač 2020.
Prodaja usluga				
Matično društvo	1.372	679	1.372	679
Ovisno Društvo	-	5	67	6
	1.372	684	1.439	685
Kupovina usluga				
Matično društvo	30.435	5.113	30.435	5.113
Ovisno Društvo	-	-	955	90
Ostale stranke povezane s vlasnicima i nadzornim tijelima	50	189	50	189
	30.485	5.302	31.440	5.392

IV. BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE (nastavak)

siječanj – prosinac 2021.g.

BILJEŠKA 12 – DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE

Dana 01.01.2022. godine započeo je novi, trogodišnji mandat nove uprave u sastavu: Alen Benković, predsjednik, Sebastian Palma, član.

Dana 31.01.2022. godine sklopljen je ugovor o kupoprodaji i uređenju međusobnih odnosa sa trgovačkim društvom Valamar Riviera d.d. u predmetu preuzimanja triju hotela u Dubrovniku, i to Valamar Lacroma Dubrovnik, Valamar Club Dubrovnik i Tirena Sunny Hotel By Valamar te ostali pravni poslovi koji se tiču plaćanja ugovorene kupoprodajne cijene u iznosu od 95.340 tisuća EUR.

IMPERIAL RIVIERA d.d.
Jurja Barakovića 2
51280 Rab, Hrvatska
T +385 (51) 66 77 00
F +385 (51) 724 728

OIB: 90896496260
MBS: 040000124
Trgovački sud Rijeka
W www.imperial-riviera.hr
E info@imperial.hr