



IMPERIAL

RAB · HRVATSKA

**FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ
ZA RAZDOBLJE
siječanj – ožujak 2014.**

Rab, travanj 2014. godine

SADRŽAJ

1. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

- Bilanca
- Račun dobiti i gubitka
- Izvještaj o novčanom tijeku - indirektna metoda
- Izvještaj o promjenama kapitala
- Bilješke uz financijske izvještaje

2. Izvještaj posloводства

3. Izjava osoba odgovornih za sastavljanje financijskih izvještaja

4. Odgovornost Direktora Uprave za financijske izvještaje

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2014

do

31.3.2014

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03044572

Matični broj subjekta (MBS): 040000124

Osobni identifikacijski broj (OIB): 90896496260

Tvrta izdavalatja: IMPERIAL 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.hr

Šifra i naziv općine/grad: 363 RAB

Šifra i naziv županije: 8 PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA

Broj zaposlenih: 241

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrte subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: BISERKA NOVOTNY, KATARINA BOŠNJAK
(unos se samo prezime i ime osobe za kontakt)

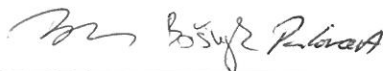
Telefon: 051 667 724

Telefaks: 051 724 728

Adresa e-pošte: biserka.novotny@imperial.hr

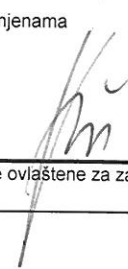
Prezime i ime: VLADO MIŠ
(osoba ovlaštene za zastupanje)**Dokumentacija za objavu:**

1. Financijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz financijske izvještaje)
2. Međuzvještaj posloводства.
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavalatja.



»IMPERIAL« d.d.
 hotelarstvo ugostiteljstvo i turizam
 Jurja Barakovića 2
 R A B

(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)



BILANCA
stanje na dan 31.03.2014.

Obveznik: Imperial d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	002	485.405.907	490.197.431
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	003	91.224	76.864
1. Izdaci za razvoj	004	91.224	76.864
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	010	483.761.275	488.567.159
1. Zemljište	011	144.902.222	144.902.222
2. Građevinski objekti	012	314.222.014	309.861.193
3. Postrojenja i oprema	013	13.496.523	12.735.520
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	9.787.011	9.261.197
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	1.007.403	586.903
7. Materijalna imovina u pripremi	017	315.352	11.189.374
8. Ostala materijalna imovina	018	30.750	30.750
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	020	30.000	30.000
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	021		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	022		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	023	30.000	30.000
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	024		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	026		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina	027		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	028		
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	029	1.523.408	1.523.408
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	030		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	031		
3. Ostala potraživanja	032	1.523.408	1.523.408
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	033		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	034	12.397.063	7.407.314
I. ZALIHE (036 do 042)	035	895.776	1.798.016
1. Sirovine i materijal	036	725.823	926.758
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	27.695	32.975
5. Predujmovi za zalihe	040	142.258	838.283
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	043	1.327.807	2.274.338
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	979.340	903.201
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	11.273	12.621
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	307.412	1.354.709
6. Ostala potraživanja	049	29.782	3.807
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	050	7.682.752	2.491.490
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	051		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	052		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)	053		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	054		
5. Ulaganja u vrijednosne papire	055	115	115
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	7.682.637	2.491.375
7. Ostala financijska imovina	057		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	058	2.490.728	843.470
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	059	181.699	412.114
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	060	497.984.669	498.016.859
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	061		

PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	062	309.838.411	296.183.684
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	063	254.342.000	254.342.000
II. KAPITALNE REZERVE	064		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	065	26.953.189	26.953.189
1. Zakonske rezerve	066	26.953.189	26.953.189
2. Rezerve za vlastite dionice	067		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	068		
4. Statutarne rezerve	069		
5. Ostale rezerve	070		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	071		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENEŠENI GUBITAK (073-074)	072	15.650.072	28.543.222
1. Zadržana dobit	073	15.650.072	28.543.222
2. Prenešeni gubitak	074		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	075	12.893.150	-13.654.727
1. Dobit poslovne godine	076	12.893.150	
2. Gubitak poslovne godine	077		13.654.727
VII. MANJINSKI INTERES	078		
B) REZERVIRANJA (080 do 082)	079	1.612.357	1.262.003
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	080	637.000	537.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	081		
3. Druga rezerviranja	082	975.357	725.003
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	083	151.201.783	151.719.787
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	084		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	085	11.840.000	12.358.004
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	086	126.933.234	126.933.234
4. Obveze za predujmove	087		
5. Obveze prema dobavljačima	088	12.428.549	12.428.549
6. Obveze po vrijednosnim papirima	089		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	090		
8. Ostale dugoročne obveze	091		
9. Odgođena porezna obveza	092		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	093	34.585.137	46.323.125
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	094		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	095	64.763	64.763
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	096	27.763.465	29.454.995
4. Obveze za predujmove	097	260.624	2.374.994
5. Obveze prema dobavljačima	098	2.309.722	9.742.572
6. Obveze po vrijednosnim papirima	099		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	100		
8. Obveze prema zaposlenicima	101	1.519.263	1.431.254
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	102	1.229.440	2.000.909
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu	103	171.127	171.127
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	104		
12. Ostale kratkoročne obveze	105	1.266.733	1.082.511
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	106	746.981	2.528.260
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	107	497.984.669	498.016.859
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	108		
DODATAK BILANCI (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)			
A) KAPITAL I REZERVE			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	109		
2. Pripisano manjinskom interesu	110		

Napomena 1.: Dodatak bilanci popunjavaju poduzetnici koji sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2014. do 31.03.2014.

Obveznik: Imperial d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjeseče	Kumulativno	Tromjeseče
1	2	3	4	5	6
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	111	2.344.182	2.344.182	2.541.086	2.541.086
1. Prihodi od prodaje	112	414.418	414.418	380.729	380.729
2. Ostali poslovni prihodi	113	1.929.764	1.929.764	2.160.357	2.160.357
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	114	14.561.097	14.561.097	14.843.349	14.843.349
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	1.511.346	1.511.346	1.361.023	1.361.023
a) Troškovi sirovina i materijala	117	605.625	605.625	424.888	424.888
b) Troškovi prodane robe	118	558	558	92	92
c) Ostali vanjski troškovi	119	905.163	905.163	936.043	936.043
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	5.641.775	5.641.775	5.717.258	5.717.258
a) Neto plaće i nadnice	121	3.594.599	3.594.599	3.628.985	3.628.985
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	1.303.209	1.303.209	1.331.147	1.331.147
c) Doprimosi na plaće	123	743.967	743.967	757.126	757.126
4. Amortizacija	124	6.075.354	6.075.354	6.298.618	6.298.618
5. Ostali troškovi	125	1.234.734	1.234.734	1.463.653	1.463.653
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	493	493	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128	493	493		
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	97.395	97.395	2.797	2.797
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	131	143.560	143.560	106.651	106.651
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	143.560	143.560	106.651	106.651
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	137	1.658.519	1.658.519	1.459.115	1.459.115
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	1.658.519	1.658.519	1.459.115	1.459.115
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	142				
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA	143				
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	144				
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	145				
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	146	2.487.742	2.487.742	2.647.737	2.647.737
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	147	16.219.616	16.219.616	16.302.464	16.302.464
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	148	-13.731.874	-13.731.874	-13.654.727	-13.654.727
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	13.731.874	13.731.874	13.654.727	13.654.727
XII. POREZ NA DOBIT	151				
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	152	-13.731.874	-13.731.874	-13.654.727	-13.654.727
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	13.731.874	13.731.874	13.654.727	13.654.727

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-13.731.874	-13.731.874	-13.654.727	-13.654.727
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	158	0	0	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	159				
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i	160				
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske	161				
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	162				
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	163				
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika	164				
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	165				
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	166				
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK	167	0	0	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	168	-13.731.874	-13.731.874	-13.654.727	-13.654.727
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2014. do 31.03.2014.

Obveznik: Imperial d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza	001	-13.731.874	-13.654.727
2. Amortizacija	002	6.075.354	6.298.618
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003		9.880.326
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004		
5. Smanjenje zaliha	005		
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	2.477.735	
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)	007	-5.178.785	2.524.217
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	591.001	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	1.941.548	946.531
3. Povećanje zaliha	010	1.342.336	902.240
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011		6.545.844
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)	012	3.874.885	8.394.615
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	013	0	0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH	014	9.053.670	5.870.398
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	
3. Novčani primici od kamata	017	0	
4. Novčani primici od dividendi	018	0	
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)	020	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	15.842.754	3.772.967
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022	0	
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	0	400.000
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)	024	15.842.754	4.172.967
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	025	0	0
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH	026	15.842.754	4.172.967
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	21.167.591	3.518.004
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)	030	21.167.591	3.518.004
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	309.386	313.159
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	125.169	
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	3.625	
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)	036	438.180	313.159
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	037	20.729.411	3.204.845
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH	038	0	0
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	4.167.013	6.838.520
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	5.952.429	10.157.312
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	4.167.013	6.838.520
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	1.785.416	3.318.792

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od **1.1.2014** do **31.3.2014**

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
1. Upisani kapital	001	254.342.000	254.342.000
2. Kapitalne rezerve	002		
3. Rezerve iz dobiti	003	26.953.189	26.953.189
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	004	15.650.072	28.543.222
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	12.893.150	-13.654.727
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)	010	309.838.411	296.183.684
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje	011		
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)	012		
13. Zaštita novčanog tijeka	013		
14. Promjene računovodstvenih politika	014		
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja	015		
16. Ostale promjene kapitala	016	11.621.440	-13.731.874
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)	017	11.621.440	-13.731.874
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice	018		
17 b. Pripisano manjinskom interesu	019		

Stavke koje umanjuju kapital upisuju se s negativnim predznakom

Podaci pod AOP oznakama 001 do 009 upisuju se kao stanje na datum bilance

Bilješke uz financijske izvještaje

Bilanca

U izvještajnom razdoblju ukupna imovina Društva iznosi 498,0 milijuna kuna i u odnosu na stanje 31.12.2013. imovina je ostala ista.

Promjene nastale na pozicijama aktive i pasive u odnosu na početno stanje:

Aktiva

- Dugotrajna imovina veća je 4,8 milijuna kuna za nova ulaganja u materijalnu imovinu.
- Kratkotrajna imovina manja je 5,0 milijuna kuna. U odnosu na početno stanje povećane su zalihe i potraživanja, a smanjena je financijska imovina (oročeni depoziti) koja se koristi za pripremu turističke sezone te novac u banci i blagajni. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi veći su 230,4 tisuća kuna, a odnose se na ispostavljene račune za usluge do 31.03. čije je dospijeće u travnju tekuće godine (unaprijed plaćeni PDV).

Pasiva

- Kapital i rezerve manji su 13,7 milijuna kuna koliko iznosi gubitak u izvještajnom razdoblju.
- Dugoročne obveze povećane su 518,0 tisuća kuna, a odnose se na zajam za financiranje projekata energetske učinkovitosti.
- Kratkoročne obveze su povećane 11,7 milijuna kuna uglavnom zbog povećanja obveza prema dobavljačima od 7,4 milijuna kuna, obveza za predujmove 2,1 milijun kuna i obveze prema bankama za 1,7 milijun kuna (u veljači je korišten kratkoročni kredit Privredne banke u iznosu od 3,0 milijuna kuna, a koji je podmiren u travnju iz dugoročnog kredita).
- Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja povećani su 1,8 milijuna kuna, većim dijelom odnose se na obračunate a nedospjele kamate na kredite, obračunate planske troškove te nedospjelu naplatu prihoda recepcije.

Financijski rezultat

Društvo je u izvještajnom razdoblju ostvarilo očekivani gubitak u iznosu od 13,7 milijuna kuna ili 77,1 tisuća kuna manji u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Novčani tijek

Novac i novčani ekvivalenti na dan 31.03.2014. godine iznose 3,3 milijuna kuna. Neto novčani tijek po aktivnostima: od poslovnih aktivnosti smanjen je za 5,9 milijuna kuna, investicijskih aktivnosti smanjen je za 4,2 milijuna kuna iz razloga ulaganja u dugotrajnu materijalnu imovinu, od financijskih aktivnosti povećan je 3,2 milijuna kuna, po osnovi zaduženja prema bankama za financiranje investicija i pripremu sezone.

IZVJEŠĆE UPRAVE ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.03.2014.

Imperial d.d. Rab – je tvrtka koja se bavi pretežno hotelijersko ugostiteljskom djelatnošću, pruža usluge smještaja, hrane i pića, sportsko rekreativne usluge i wellness usluge.

U prvom tromjesečju 2014.g. ostvareno je 900 noćenja što je realno zbog sezonalnog načina rada kada su u zimskom periodu svi objekti zatvoreni. Prvi hotel započeo je sa radom na dan 27.03.

Na dan 31.03.2014. u Društvu je zaposlen 241 radnik, što je 1 radnik manje nego na isti dan prošle godine. Od ukupnog broja 232 je radnika na neodređeno, 5 radnika na određeno i 4 pripravnika.

Ukupni prihodi iznose 2,6 milijuna kuna što je 6% ili 158,6 tisuća kuna više od ostvarenih u prošloj godini. Glavnina ostvarenih prihoda odnosi se na najam prostora i to 1,7 mil. kuna, dok se ostatak prihoda odnosi na prihode odjela smještaja, prihode odjela hrane i pića te prihode sporta i rekreacije.

Ukupni rashodi iznose 16,3 milijuna kuna što je na nivou ostvarenih u prošloj godini. Poslovni rashodi iznose 14,8 milijuna kuna što je 1,9% ili 282,3 tisuća kuna više od ostvarenih u prošloj godini. Veći poslovni rashodi odnose se na veće troškove osoblja od 1,3%, većih troškova amortizacije od 3,7%, te većih ostalih troškova od 18,5%. Troškovi osoblja veći su za 75,5 tisuća kuna zbog veće osnovice za plaću. Troškovi amortizacije su veći za 223,3 tisuće kuna, a odnose se na nove investicije koje su stavljene u uporabu. Ostali troškovi su veći 228,9 tisuća kuna, a odnose se na naknade troškova radnicima, reprezentaciju, premije osiguranja, poreze i doprinose koji ne ovise o poslovnom rezultatu, bankarske usluge i članarine te ostale nematerijalne troškove. Financijski rashodi iznose 1,5 milijuna kuna što je 12,0% ili 199,4 tisuća kuna manje od ostvarenih u prošloj godini. Gubitak iznosi 13,7 milijuna kuna i manji je za 0,6% ili 77,1 tisuća kuna od istog razdoblja u 2013. godini. Ostvareni gubitak rezultat je sezonskog načina poslovanja i sukladan je sa planiranim veličinama.

U toku je više velikih investicija i nekoliko manjih koje zajedno iznose oko 18,3 milijuna kuna ulaganja. Glavna investicija od 11,8 milijuna kuna odnosi se na AC San Marino, a sastoji se od obnove i modernizacije preostalog centralnog dijela kampa s prenamjenom prostora i okućnicom, uređenja šetnice, uređenje tematskog dječjeg parka, nabavi 6 mobilnih kućica s pripremom infrastrukture i plaćanje 2 mobilne kućice nabavljene 2013.g. te ostali razni radovi.

Društvo uredno podmiruje sve dospjele obveze.

»IMPERIAL« d.d.
hotelijerstvo ugostiteljstvo i turizam
Jurja Barakovića 2
RAB

Imperial d.d. Rab
Direktor

Vlado Miš dipl.oecc

Rab, 24.04.2014.

Temeljem čl. 401.-410. Zakona o tržištu kapitala (NN 88/08) osobe odgovorne za sastavljanje financijskih izvještaja daju slijedeću izjavu


**IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE
IZVJEŠTAJA IMPERIALA D.D.**

Ovom izjavom potvrđujemo da prema našim najboljim saznanjima set financijskih izvještaja za tri mjeseca 2014. godine (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvješće o sveobuhvatnom dobitku, izvješće o novčanom tijeku, izvješće o promjenama kapitala te bilješke uz financijske izvještaje) Imperial d.d. sastavljen uz primjenu Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja, Okvira za sastavljanje i prezentiranje financijskih izvještaja, temeljnih načela revidiranih MRS-eva, i da daje cjelovit i istinit prikaz financijskog položaja, uspješnosti i promjena financijskog položaja Imperial d.d.



v.d. Voditelj odjela računovodstvenih poslova

Katarina Bošnjak, dipl.oec.



Direktor Službe financija, računovodstva i kontrolinga

Aleksije Sović-Padovan, dipl.oec.

»IMPERIAL« d.d.
hotelljerstvo, ugostiteljstvo i turizam
Jurja Barakovića 2 6
R A B

Rab, 24.04.2014.

Temeljem čl. 17. Statuta, a sukladno čl. 410. Zakona o tržištu kapitala (NN88/08) Uprava daje slijedeću Izjavu

ODGOVORNOST ZA FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Kao zakonski zastupnik Uprava je dužna da se financijski izvještaji sastavljaju u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja (MSFI) koji pružaju istinit i fer pregled stanja u Društvu, kao i njegove rezultate poslovanja za navedeno razdoblje.

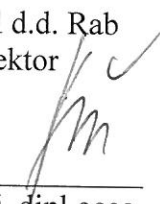
Pri izradi financijskih izvještaja Uprava je odgovorna za:

- odabir i dosljednu primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika,
- davanje opravdanih i razboritih prosudbi i procjena,
- postupanje u skladu s važećim računovodstvenim standardima, uz objavu i obrazloženje svih materijalno značajnih odstupanja u financijskim izvještajima i sastavljanje financijskih izvještaja pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja, osim ako pretpostavka da će Društvo nastaviti poslovanje nije primjerena.

Uprava je dužna pobrinuti se da financijski izvještaji budu u skladu sa Zakonom o računovodstvu, kao i za čuvanje imovine Društva, te za poduzimanje opravdanih koraka za sprječavanje i otkrivanje prijevare i drugih nepravilnosti.

»IMPERIAL« d.d.
restorant i ugostiteljstvo i turizam
Jurja Barakovića 2
RAB

Imperial d.d. Rab
Direktor


Vlado Miš, dipl.oec.