



IMPERIAL

RAB · HRVATSKA

**PRIVREMENI NEREVIDIRANI GODIŠNJI
FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ ZA
RAZDOBLJE
siječanj – prosinac 2014.**

Rab, veljača 2015. godine

Prilog 1.

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2014

do

31.12.2014.

Tromjesečni financijski izvještaj poduzetnika TFI-POD

Matični broj (MB): 03044572

Matični broj subjekta (MBS): 040000124

Osobni identifikacijski broj (OIB): 90896496260

Tvrtka izdavatelj: 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/grada: 363 RAB

Šifra i naziv županije: 8 PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA

Broj zaposlenih: 231

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtke subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: BISERKA NOVOTNY, KRISTINA DUMIČIĆ

(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. Međuizvještaj posloводства,
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavatelja.

M.P. »IMPERIAL« d.d.
hotelijerstvo ugostiteljstvo i turizam
Jurja Barakovića 2 (potpis osobe ovlaštene za zastupanje)
R A B

BILANCA
stanje na dan 31.12.2014.

| Obveznik: Imperial d.d. Rab | | | |
|---|---------------|------------------------|---------------------|
| 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 | 475.744.862 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009) | 003 | 91.224 | 65.683 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | | |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | 91.224 | 65.683 |
| 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 | 474.125.771 |
| 1. Zemljište | 011 | 144.902.222 | 144.941.356 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | 314.222.014 | 307.039.934 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | 13.496.523 | 11.668.371 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 9.787.011 | 9.539.322 |
| 5. Biološka imovina | 015 | | |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | 1.007.403 | 463.556 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | 315.352 | 442.482 |
| 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 | 18.915.944 |
| I. ZALIHE (036 do 042) | 035 | 895.776 | 991.062 |
| 1. Sirovine i materijal | 036 | 725.823 | 787.672 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 037 | | |
| 3. Gotovi proizvodi | 038 | | |
| 4. Trgovačka roba | 039 | 27.695 | 38.907 |
| 5. Predujmovi za zalihe | 040 | 142.258 | 164.483 |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 041 | | |
| 7. Biološka imovina | 042 | | |
| II. POTRAŽIVANJA (044 do 049) | 043 | 1.327.807 | 1.059.500 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika | 044 | | |
| 2. Potraživanja od kupaca | 045 | 979.340 | 745.009 |
| 3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika | 046 | | |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 047 | 11.273 | 6.944 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 048 | 307.412 | 236.825 |
| 6. Ostala potraživanja | 049 | 29.782 | 70.722 |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057) | 050 | 7.682.752 | 14.119.601 |
| 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 | |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično | 056 | 7.682.637 | 14.119.601 |
| 7. Ostala financijska imovina | 057 | | |
| IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI | 058 | 2.490.728 | 2.745.781 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 059 | 181.699 | 222.798 |
| E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059) | 060 | 497.984.669 | 494.883.604 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 061 | 0 | 0 |

| PASIVA | | | |
|--|------------|-------------|-------------|
| A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078) | 062 | 308.566.701 | 320.306.491 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 063 | 254.342.000 | 254.342.000 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 064 | 0 | 0 |
| 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 | 0 | |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 068 | 0 | |
| 4. Statutarne rezerve | 069 | 0 | |
| 5. Ostale rezerve | 070 | 0 | |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 071 | 0 | |
| V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074) | 072 | 15.650.072 | 27.271.512 |
| 1. Zadržana dobit | 073 | 15.650.072 | 27.271.512 |
| 2. Preneseni gubitak | 074 | | |
| VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077) | 075 | 11.621.440 | 11.739.790 |
| 1. Dobit poslovne godine | 076 | 11.621.440 | 11.739.790 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 077 | | |
| VII. MANJINSKI INTERES | 078 | | |
| B) REZERVIRANJA (080 do 082) | 079 | 1.612.357 | 1.468.748 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 080 | 637.000 | 567.000 |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 081 | | |
| 3. Druga rezerviranja | 082 | 975.357 | 901.748 |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092) | 083 | 151.201.783 | 139.969.553 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | 084 | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 085 | 11.840.000 | 11.358.004 |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 086 | 126.933.234 | 116.183.000 |
| 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 | 35.856.847 | 32.603.987 |
| 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 | 25.937.030 |
| 4. Obveze za predujmove | 097 | 260.624 | 180.005 |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 098 | 2.309.722 | 1.984.315 |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima | 099 | | |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 100 | | |
| 8. Obveze prema zaposlenicima | 101 | 1.519.263 | 1.668.220 |
| 9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 102 | 2.501.150 | 1.397.391 |
| 10. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 103 | 171.127 | 71.311 |
| 11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 104 | | |
| 12. Ostale kratkoročne obveze | 105 | 1.266.733 | 1.300.952 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 106 | 746.981 | 534.825 |
| F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106) | 107 | 497.984.669 | 494.883.604 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 108 | 0 | 0 |
| DODATAK BILANCI (popunjava 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.

RACUN DOBITI I GUBITKA
u razdoblju 01.01.2014. do 31.12.2014.

Obveznik: Imperial d.d. Rab

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodno razdoblje | | Tekuće razdoblje | |
|---|---------------|---------------------|-------------|------------------|-------------|
| | | Kumulativno | Tromjeseče | Kumulativno | Tromjeseče |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (112+113) | 111 | 121.572.267 | 3.962.420 | 119.957.360 | 3.556.977 |
| 1. Prihodi od prodaje | 112 | 115.468.509 | 3.165.854 | 113.639.681 | 3.073.292 |
| 2. Ostali poslovni prihodi | 113 | 6.103.758 | 796.566 | 6.317.679 | 483.685 |
| II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130) | 114 | 100.299.528 | 23.300.108 | 100.346.145 | 19.656.528 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 115 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Materijalni troškovi (117 do 119) | 116 | 36.402.618 | 4.439.242 | 33.310.838 | 3.245.825 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 117 | 19.910.492 | 1.278.001 | 19.379.007 | 1.119.711 |
| b) Troškovi prodane robe | 118 | 112.443 | 1.806 | 102.763 | 5.505 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 119 | 16.379.683 | 3.159.435 | 13.829.068 | 2.120.609 |
| 3. Troškovi osoblja (121 do 123) | 120 | 28.843.495 | 7.461.430 | 31.703.537 | 6.765.431 |
| a) Neto plaće i nadnice | 121 | 18.220.492 | 4.652.756 | 19.762.608 | 4.196.067 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 122 | 6.821.702 | 1.824.309 | 7.374.575 | 1.572.086 |
| c) Doprinosi na plaće | 123 | 3.801.301 | 984.365 | 4.566.354 | 997.278 |
| 4. Amortizacija | 124 | 24.742.356 | 6.455.597 | 24.979.915 | 6.226.730 |
| 5. Ostali troškovi | 125 | 8.061.280 | 2.822.904 | 8.971.358 | 2.322.357 |
| 6. Vrijednosno usklađivanje (127+128) | 126 | 106.455 | 105.962 | 37.689 | 1.138 |
| a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine) | 127 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine) | 128 | 106.455 | 105.962 | 37.689 | 1.138 |
| 7. Rezerviranja | 129 | 1.288.648 | 1.288.648 | 923.039 | 923.039 |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 130 | 854.676 | 726.325 | 419.769 | 172.008 |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136) | 131 | 1.012.011 | 431.924 | 664.914 | 293.661 |
| 1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s | 132 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s | 133 | 1.012.011 | 431.924 | 664.914 | 293.661 |
| 3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa | 134 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 135 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Ostali financijski prihodi | 136 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141) | 137 | 7.705.541 | 2.575.339 | 5.576.671 | 1.128.842 |
| 1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima | 138 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim | 139 | 7.705.541 | 2.575.339 | 5.576.671 | 1.128.842 |
| 3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 140 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Ostali financijski rashodi | 141 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA | 142 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA | 143 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI | 144 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI | 145 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144) | 146 | 122.584.278 | 4.394.344 | 120.622.274 | 3.850.638 |
| X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145) | 147 | 108.005.069 | 25.875.447 | 105.922.816 | 20.785.370 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147) | 148 | 14.579.209 | -21.481.103 | 14.699.458 | -16.934.732 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (146-147) | 149 | 14.579.209 | -21.481.103 | | -31.634.190 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (147-146) | 150 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 151 | 2.957.769 | 2.957.769 | 2.959.668 | 2.959.668 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151) | 152 | 11.621.440 | -24.438.872 | 11.739.790 | -19.894.400 |
| 1. Dobit razdoblja (149-151) | 153 | 11.621.440 | | 11.739.790 | |
| 2. Gubitak razdoblja (151-148) | 154 | 0 | 24.438.872 | 0 | 19.894.400 |

| 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 | 11.621.440 | -24.438.872 | 11.739.790 | -19.894.400 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165) | 158 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 159 | | | | 0 |
| 2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i | 160 | | | | 0 |
| 3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske | 161 | | | | 0 |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka | 162 | | | | 0 |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 163 | | | | 0 |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika | 164 | | | | 0 |
| 7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja | 165 | | | | 0 |
| III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA | 166 | | | | 0 |
| IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK | 167 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167) | 168 | 11.621.440 | -24.438.872 | 11.739.790 | -19.894.400 |
| 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 | | | | |

IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2014. do 31.12.2014.

| Obveznik: Imperial d.d. Rab | | | |
|--|------------|---------------------|-------------------|
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Prethodno razdoblje | Tekuće razdoblje |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI | | | |
| 1. Dobit prije poreza | 001 | 14.579.209 | 14.699.458 |
| 2. Amortizacija | 002 | 24.742.356 | 24.979.915 |
| 3. Povećanje kratkoročnih obveza | 003 | | |
| 4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja | 004 | 1.772.162 | 268.307 |
| 5. Smanjenje zaliha | 005 | | |
| 6. Ostalo povećanje novčanog tijeka | 006 | 3.309.185 | |
| I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006) | 007 | 44.402.912 | 39.947.680 |
| 1. Smanjenje kratkoročnih obveza | 008 | 7.717.741 | 1.504.437 |
| 2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja | 009 | | |
| 3. Povećanje zaliha | 010 | 157.565 | 95.286 |
| 4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka | 011 | | 3.833.521 |
| II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011) | 012 | 7.875.306 | 5.433.244 |
| A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH | 013 | 36.527.606 | 34.514.436 |
| A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH | 014 | 0 | 0 |
| NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 015 | 1.138.100 | |
| 2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata | 016 | | |
| 3. Novčani primici od kamata | 017 | | |
| 4. Novčani primici od dividendi | 018 | | |
| 5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 019 | 50.000 | 400.000 |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019) | 020 | 1.188.100 | 400.000 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 021 | 27.693.422 | 15.485.437 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 022 | | |
| 3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 023 | 50.000 | 400.000 |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023) | 024 | 27.743.422 | 15.885.437 |
| B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH | 025 | 0 | 0 |
| B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH | 026 | 26.555.322 | 15.485.437 |
| NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI | | | |
| 1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 027 | | |
| 2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi | 028 | 23.449.117 | 17.249.160 |
| 3. Ostali primici od financijskih aktivnosti | 029 | 7.000 | |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029) | 030 | 23.456.117 | 17.249.160 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica | 031 | 27.899.275 | 29.477.445 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 032 | 1.316.618 | 99.816 |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 033 | 3.625 | |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica | 034 | | |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 035 | 4.000 | |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035) | 036 | 29.223.518 | 29.577.261 |
| C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH | 037 | 0 | 0 |
| C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH | 038 | 5.767.401 | 12.328.101 |
| Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038) | 039 | 4.204.883 | 6.700.898 |
| Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037) | 040 | 0 | 0 |
| Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja | 041 | 5.952.429 | 10.157.312 |
| Povećanje novca i novčanih ekvivalenata | 042 | 4.204.883 | 6.700.898 |
| Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata | 043 | | |
| Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja | 044 | 10.157.312 | 16.858.210 |

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
za razdoblje od 1.1.2014 do 31.12.2014

| 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 | 27.271.512 |
| 5. Dobit ili gubitak tekuće godine | 005 | 11.621.440 | 11.739.790 |
| 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 | 308.566.701 | 320.306.491 |
| 11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje | 011 | 0 | 0 |
| 12. Tekući i odgođeni porezi (dio) | 012 | 0 | 0 |
| 13. Zaštita novčanog tijeka | 013 | 0 | 0 |
| 14. Promjene računovodstvenih politika | 014 | 0 | 0 |
| 15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja | 015 | 0 | 0 |
| 16. Ostale promjene kapitala | 016 | 10.349.730 | 11.739.970 |
| 17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016) | 017 | 10.349.730 | 11.739.970 |
| 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

Rab, 12.02.2015.

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. Rab
Direktor


Vlado Miš, dipl.oecc.

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

IMPERIAL
R A B - H R V A T S K A

Imperial d.d., Jurja Barakovića 2, 51280 Rab, OIB: 90896496260, MBS: 040000124 Trgovački sud Rijeka
tel.051/ 66 77 00, fax.051/ 724 728, mob.099/ 6677 777
Web: www.imperial.hr, E-mail: info@imperial.hr, uprava@imperial.hr

Rab, 12.02.2015.

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 dvanaest mjeseci 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.



Voditelj odjela računovodstvenih poslova

Kristina Dumičić, 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

IZVJEŠĆE UPRAVE ZA 2014. GODINU.

Imperial d.d. Rab – je tvrtka koja se bavi pretežito hotelijersko ugostiteljskom djelatnošću, pruža usluge smještaja, hrane i pića, sportsko rekreativne usluge i wellness usluge. Glavnina poslovnih aktivnosti odvija se u četiri hotela, dva turistička naselja i dva kampa sa sveukupnim osnovnim kapacitetom od 7.500 osoba.

Objekte Imperial d.d.-a posjetilo je u 2014. godini 92.708 turista, što je 5,5% manje od 2013. godine. Spomenuti turisti u 2014. godini ostvarili su 641.304 noćenja što je 5,7% manje od ostvarenih u istom razdoblju 2013. godine. Pad noćenja uglavnom je uzrokovan izrazito nepovoljnim vremenskim prilikama. Ako uzmemo u obzir da je otok Rab izrazito sezonalna i odmorišna destinacija tada je realno za očekivati da vremenski uvjeti imaju veliki utjecaj na boravak gostiju, što se odrazilo na dolaske i boravak gostiju u 2014. godini, posebno u autokampovima. Na dolaske dodatno negativno utječe i propis koji stranim agencijama (autobuserima) nalaže upis u sustav PDV-a, što ih dodatno administrativno i troškovno destimulira, te se oni okreću drugim destinacijama koje nisu u Republici Hrvatskoj. Spomenuta struktura posjetilaca izrazito je važna za razdoblje pred i posezone, u kojem čine glavninu gostiju.

Ukupni prihodi iznose 120,6 milijuna kuna, što je 1,6% ili 2,0 milijuna kuna manje od ostvarenih u prošloj godini. Poslovni prihodi iznose 120,0 milijuna kuna što je 1,3% ili 1,6 milijuna kuna manje od ostvarenih u prošloj godini. Rast prosječne cijene od 3,7% po noćenju (6,9% po zauzetoj SJ) utjecao je da ukupni prihodi ne padnu istim tempom kao i noćenja. Na poslovne prihode izrazito je negativno utjecala promjena međustope PDV-a sa 10% na 13%. Efekt utjecaja promjene PDV-a iznosi 3,3 milijuna kuna ili 2,7% ukupnih prihoda te je iz tog vidljivo da je efekt promjene PDV-a direktno utjecao na ostvarenje većih (rekordnih) prihoda.

Ukupni rashodi iznose 105,9 milijuna kuna što je 1,9% ili 2,1 milijuna kuna manje od ostvarenih u prošloj godini. Poslovni rashodi iznose 100,3 milijuna kuna što je 0,1% ili 46.600 kuna više od ostvarenih u prošloj godini. Materijalni rashodi bilježe pad uglavnom zbog manje ostvarenih noćenja, ali i zbog značajnijeg smanjenja outsourcing (agencijskog) zapošljavanja. U ovoj godini amortizacija iznosi 25,0 milijuna kuna i veća je za 0,2 milijuna kuna u odnosu na 2013. godinu, zbog utjecaja novih ulaganja. Došlo je do porasta troškova naknada za korištenje voda, što je još jedan u nizu fiskalnih i parafiskalnih nameta koji dodatno opterećuju rashodovnu stranu računa dobiti i gubitka.

Na dan 31.12.2014. godine u Društvu je zaposleno 231 radnika što je za 17 radnika manje nego na isti dan prošle godine. Ostvareni broj radnika na bazi sati rada iznosi 338,7 radnika što je 15,3% više od 2013. godine. Prosječna neto plaća za 2014. godinu iznosi 4.858 kuna što je 5,9% manje nego u istom razdoblju prošle godine, a na pad je utjecalo već spomenuto smanjenje agencijskih radnika. Plaće i naknade radnicima u 2014. godini iznose 34,2 milijuna kuna i veće su 0,7% od prošle godine, udio spomenutih troškova u ukupnom prihodu iznosi 28,3% dok je udio u 2013. godini iznosio 27,7%. Na rast troškova osoblja utjecalo je porast stope doprinosa za zdravstveno osiguranje sa 13% na 15%.

Bez obzira na dosta negativnih utjecaja na poslovanje u 2014. godini, posebno vremenskih prilika, dobit prije oporezivanja iznosi 14,7 milijuna kuna što je 0,8% ili 0,1 milijuna kuna više od 2013. godine. Neto dobit iznosi 11,7 milijuna kuna što je 1,0% ili 0,1 milijuna kuna

više od 2013. godine. Stoga, sagledavajući poslovnu godinu u cjelini Uprava je izrazito zadovoljna s ostvarenim rezultatima poslovanja u 2014. godini.

Iz razloga što poslovna godina još nije zaključena moguća su manja odstupanja koja bi mogla utjecati na rezultat poslovanja 2014. godine i zbog toga Uprava u sklopu privremenog nerevidiranog godišnjeg financijskog izvještaja daje skraćeno izvješće.

Uprava će uz godišnji revidirani financijski izvještaj dati detaljnije izvješće.

Imperial d.d. Rab
Direktor

Vlado Miš dipl.oec.

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