



# IMPERIAL

RAB · HRVATSKA

**FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ  
ZA RAZDOBLJE  
siječanj – ožujak 2015.**

Rab, travanj 2015. 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:

1.1.2015

do

31.3.2015

**Tromjesečni finansijski izvještaj poduzetnika TFI-POD**

Matični broj (MB): 03044572

Matični broj subjekta (MBS): 04000124

Osobni identifikacijski broj (OIB): 90896496260

Tvrtna izdavalca: 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: 230

(krajem izvještajnog razdoblja)

Konsolidirani izvještaj: NE

Šifra NKD-a: 5510

Tvrtna subjekata konsolidacije (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis:

Osoba za kontakt: BISERKA NOVOTNY, KRISTINA DUMIČIĆ

(unosi 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. Finansijski izvještaji (bilanca, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku, izvještaj o promjenama kapitala i bilješke uz finansijske izvještaje)
2. Međuizvještaj posloводства.
3. Izjavu osoba odgovornih za sastavljanje izvještaja izdavalca.

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

M.P.

  
(potpis osobe ovlaštene za zastupanje)

**BILANCA**  
stanje na dan 31.03.2015.

Obveznik: Imperial d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	<b>002</b>	475.744.862	484.461.955
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	<b>003</b>	65.683	79.919
1. Izdaci za razvoj	004		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	65.683	79.919
3. Goodwill	006		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		
6. Ostala nematerijalna imovina	009		
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	<b>010</b>	474.125.771	482.828.628
1. Zemljište	011	144.941.356	144.941.356
2. Građevinski objekti	012	307.039.934	302.213.386
3. Postrojenja i oprema	013	11.668.371	11.108.605
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	9.539.322	9.026.524
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	463.556	732.469
7. Materijalna imovina u pripremi	017	442.482	14.775.538
8. Ostala materijalna imovina	018	30.750	30.750
9. Ulaganje u nekretnine	019		
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	<b>020</b>	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		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	<b>029</b>	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
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>033</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	<b>034</b>	18.915.945	13.811.438
<b>I. ZALIHE (036 do 042)</b>	<b>035</b>	991.063	2.104.446
1. Sirovine i materijal	036	787.672	1.133.039
2. Proizvodnja u tijeku	037		
3. Gotovi proizvodi	038		
4. Trgovačka roba	039	38.907	34.142
5. Predujmovi za zalihe	040	164.484	937.265
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	041		
7. Biološka imovina	042		
<b>II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)</b>	<b>043</b>	1.059.500	1.989.099
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika	044		
2. Potraživanja od kupaca	045	745.009	1.272.314
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	046		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	047	6.944	11.018
5. Potraživanja od države i drugih institucija	048	236.825	704.635
6. Ostala potraživanja	049	70.722	1.132
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)</b>	<b>050</b>	14.119.601	8.755.297
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		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	056	14.119.601	8.755.297
7. Ostala financijska imovina	057		
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>058</b>	2.745.781	962.596
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>059</b>	222.798	358.156
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>060</b>	494.883.605	498.631.549
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>061</b>		

<b>PASIVA</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>062</b>	320.281.366	307.459.310
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	<b>063</b>	254.342.000	254.342.000
II. KAPITALNE REZERVE	<b>064</b>		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	<b>065</b>	26.953.189	26.953.189
1. Zakonske rezerve	<b>066</b>	26.953.189	26.953.189
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>067</b>		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>068</b>		
4. Statutarne rezerve	<b>069</b>		
5. Ostale rezerve	<b>070</b>		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	<b>071</b>		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	<b>072</b>	27.271.512	38.986.177
1. Zadržana dobit	<b>073</b>	27.271.512	38.986.177
2. Preneseni gubitak	<b>074</b>		
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	<b>075</b>	11.714.665	-12.822.056
1. Dobit poslovne godine	<b>076</b>	11.714.665	
2. Gubitak poslovne godine	<b>077</b>		12.822.056
VII. MANJINSKI INTERES	<b>078</b>		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>079</b>	1.468.748	1.121.562
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>080</b>	567.000	567.000
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>081</b>		
3. Druga rezerviranja	<b>082</b>	901.748	554.562
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>083</b>	139.969.553	154.608.830
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>084</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>085</b>	11.358.004	11.358.004
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>086</b>	116.183.000	130.822.277
4. Obveze za predujmove	<b>087</b>		
5. Obveze prema dobavljačima	<b>088</b>	12.428.549	12.428.549
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>089</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>090</b>		
8. Ostale dugoročne obveze	<b>091</b>		
9. Odgođena porezna obveza	<b>092</b>		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>093</b>	32.617.387	32.498.466
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	<b>094</b>		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>095</b>	64.763	64.763
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>096</b>	25.937.030	25.137.782
4. Obveze za predujmove	<b>097</b>	180.005	1.411.619
5. Obveze prema dobavljačima	<b>098</b>	2.003.995	2.351.485
6. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>099</b>		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	<b>100</b>		
8. Obveze prema zaposlenicima	<b>101</b>	1.668.220	1.417.925
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>102</b>	1.391.110	1.016.401
10. Obveze s osnovne udjela u rezultatu	<b>103</b>	71.311	70.623
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	<b>104</b>		
12. Ostale kratkoročne obveze	<b>105</b>	1.300.953	1.027.868
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>106</b>	546.551	2.943.381
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>107</b>	494.883.605	498.631.549
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>108</b>		
<b>DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>			
<b>A) KAPITAL I REZERVE</b>			
1. Pripisano imateljima kapitala matice	<b>109</b>		
2. Pripisano manjinskom interesu	<b>110</b>		

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

**RACUN DOBITI I GUBITKA**  
u razdoblju 01.01.2015. do 31.03.2015.

Obveznik: Imperial d.d.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje		Tekuće razdoblje	
		Kumulativno	Tromjesečje	Kumulativno	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	<b>111</b>	2.541.086	2.541.086	2.776.098	2.776.098
1. Prihodi od prodaje	112	380.729	380.729	595.882	595.882
2. Ostali poslovni prihodi	113	2.160.357	2.160.357	2.180.216	2.180.216
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	<b>114</b>	14.843.349	14.843.349	14.361.067	14.361.067
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	115				
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	116	1.361.023	1.361.023	1.356.651	1.356.651
a) Troškovi sirovina i materijala	117	424.888	424.888	459.917	459.917
b) Troškovi prodane robe	118	92	92	465	465
c) Ostali vanjski troškovi	119	936.043	936.043	896.269	896.269
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	120	5.717.258	5.717.258	5.707.173	5.707.173
a) Neto plaće i nadnice	121	3.628.985	3.628.985	3.605.716	3.605.716
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	122	1.331.147	1.331.147	1.265.817	1.265.817
c) Doprinosi na plaće	123	757.126	757.126	835.640	835.640
4. Amortizacija	124	6.298.618	6.298.618	6.211.777	6.211.777
5. Ostali troškovi	125	1.463.653	1.463.653	1.053.097	1.053.097
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	126	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	127				
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	128				
7. Rezerviranja	129				
8. Ostali poslovni rashodi	130	2.797	2.797	32.369	32.369
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)</b>	<b>131</b>	106.651	106.651	74.574	74.574
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s	132				
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s	133	106.651	106.651	74.574	74.574
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	134				
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	135				
5. Ostali financijski prihodi	136				
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)</b>	<b>137</b>	1.459.115	1.459.115	1.311.661	1.311.661
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	138				
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim	139	1.459.115	1.459.115	1.311.661	1.311.661
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	140				
4. Ostali financijski rashodi	141				
<b>V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>142</b>				
<b>VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>	<b>143</b>				
<b>VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI</b>	<b>144</b>				
<b>VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI</b>	<b>145</b>				
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)</b>	<b>146</b>	2.647.737	2.647.737	2.850.672	2.850.672
<b>X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)</b>	<b>147</b>	16.302.464	16.302.464	15.672.728	15.672.728
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)</b>	<b>148</b>	-13.654.727	-13.654.727	-12.822.056	-12.822.056
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	149	0	0	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	150	13.654.727	13.654.727	12.822.056	12.822.056
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>151</b>				
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)</b>	<b>152</b>	-13.654.727	-13.654.727	-12.822.056	-12.822.056
1. Dobit razdoblja (149-151)	153	0	0	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	154	13.654.727	13.654.727	12.822.056	12.822.056

DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)					
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	155				
2. Pripisana manjinskom interesu	156				
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>					
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	157	-13.654.727	-13.654.727	-12.822.056	-12.822.056
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	-13.654.727	-13.654.727	-12.822.056	-12.822.056
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani financijski izvještaj)</b>					
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>					
1. Pripisana imateljima kapitala matice	169				
2. Pripisana manjinskom interesu	170				

**IZVJESTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda**  
u razdoblju 01.01.2015. do 31.03.2015.

Obveznik: Imperial d.d.			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodno razdoblje	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
<b>NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Dobit prije poreza	001	-13.654.727	-12.822.056
2. Amortizacija	002	6.298.618	6.211.777
3. Povećanje kratkoročnih obveza	003	9.880.326	606.914
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja	004	0	0
5. Smanjenje zaliha	005	0	0
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka	006	0	1.177.799
<b>I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (001 do 006)</b>	<b>007</b>	<b>2.524.217</b>	<b>-4.825.566</b>
1. Smanjenje kratkoročnih obveza	008	0	0
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja	009	946.531	929.599
3. Povećanje zaliha	010	902.240	1.113.383
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka	011	6.545.844	0
<b>II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti (008 do 011)</b>	<b>012</b>	<b>8.394.615</b>	<b>2.042.982</b>
<b>A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH</b>	<b>014</b>	<b>5.870.398</b>	<b>6.868.548</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	015	0	69.880
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	016	0	0
3. Novčani primici od kamata	017	0	0
4. Novčani primici od dividendi	018	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	019	0	0
<b>III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (015 do 019)</b>	<b>020</b>	<b>0</b>	<b>69.880</b>
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021	3.772.967	14.673.274
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	022		0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	023	400.000	0
<b>IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (021 do 023)</b>	<b>024</b>	<b>4.172.967</b>	<b>14.673.274</b>
<b>B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>025</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH</b>	<b>026</b>	<b>4.172.967</b>	<b>14.603.394</b>
<b>NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	027	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	028	3.518.004	14.639.277
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	029	0	0
<b>V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (027 do 029)</b>	<b>030</b>	<b>3.518.004</b>	<b>14.639.277</b>
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	031	313.159	314.136
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	032	0	688
3. Novčani izdaci za financijski najam	033	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	034	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	035	0	0
<b>VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (031 do 035)</b>	<b>036</b>	<b>313.159</b>	<b>314.824</b>
<b>C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>037</b>	<b>3.204.845</b>	<b>14.324.453</b>
<b>C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH</b>	<b>038</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ukupno povećanje novčanog tijeka (013 – 014 + 025 – 026 + 037 – 038)	039	0	0
Ukupno smanjenje novčanog tijeka (014 – 013 + 026 – 025 + 038 – 037)	040	6.838.520	7.147.489
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	041	10.157.312	16.858.210
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	042	0	0
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	043	6.838.520	7.147.489
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	044	3.318.792	9.710.721



**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA**  
za razdoblje od **1.1.2015** do **31.3.2015**

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	28.543.222	38.986.177
5. Dobit ili gubitak tekuće godine	005	-13.654.727	-12.822.056
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine	006		
7. Revalorizacija nematerijalne imovine	007		
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	008		
9. Ostala revalorizacija	009		
<b>10. Ukupno kapital i rezerve (AOP 001 do 009)</b>	<b>010</b>	296.183.684	307.459.310
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	-13.731.874	-12.822.056
<b>17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala (AOP 011 do 016)</b>	<b>017</b>	-13.731.874	-12.822.056
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 498,6 milijuna kuna i u odnosu na stanje 31.12.2014. imovina je veća za 3,7 milijuna kuna.

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

### **Aktiva**

- Dugotrajna imovina veća je 8,7 milijuna kuna za nova ulaganja u materijalnu imovinu.
- Kratkotrajna imovina manja je 5,1 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 135,4 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 12,8 milijuna kuna koliko iznosi gubitak u izvještajnom razdoblju.
- Dugoročne obveze povećane su 14,6 milijuna kuna, a odnose se na zajam za financiranje investicija u 2015. godini.
- Kratkoročne obveze su manje za 118,9 tisuća kuna uglavnom zbog smanjenja obveza prema bankama od 799,2 tisuća kuna, obveza prema zaposlenicima 250,3 tisuća kuna, obveza za poreze, doprinose i slična davanja za 374,7 tisuća kuna i ostalih kratkoročnih obveza za 273,1 tisuća kuna. U okviru kratkoročnih obveza porasle su obveze za predujmove za 1,2 milijuna kuna i obveze prema dobavljačima za 347,5 tisuća kuna što je vezano za pripreme nadolazeće turističke sezone.
- Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja povećani su 2,4 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 12,8 milijuna kuna ili 832,7 tisuća kuna manji u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

### **Novčani tijek**

Novac i novčani ekvivalenti na dan 31.03.2015. godine iznose 9,7 milijuna kuna. Neto novčani tijek po aktivnostima: od poslovnih aktivnosti smanjen je za 6,9 milijuna kuna, investicijskih aktivnosti smanjen je za 14,6 milijuna kuna iz razloga ulaganja u dugotrajnu materijalnu imovinu, od financijskih aktivnosti povećan je 14,3 milijuna kuna, po osnovi zaduženja prema bankama za financiranje investicija i pripremu sezone.



# IMPERIAL

RAB · HRVATSKA

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](http://www.imperial.hr), E-mail: [info@imperial.hr](mailto:info@imperial.hr), [uprava@imperial.hr](mailto:uprava@imperial.hr)

---

## IZVJEŠĆE UPRAVE ZA RAZDOBLJE 01.01.-31.03.2015.

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 2015.g. ostvareno je 1506 noćenja što je realno zbog sezonalnog načina rada kada su u zimskom periodu svi objekti zatvoreni. Prvi hotel započeo je sa radom na dan 23.03..

Na dan 31.03.2015. u Društvu je zaposleno 230 radnika, što je 11 radnika manje u odnosu na isti dan prošle godine. Od ukupnog broja 223 je radnika na neodređeno, 6 radnika na određeno i 1 sezonac.

Ukupni prihodi iznose 2,9 milijuna kuna što je 7,7% ili 202,9 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 15,7 milijuna kuna što je 3,9% ili 629,7 tisuća kuna manje od ostvarenih u prošloj godini. Poslovni rashodi iznose 14,4 milijuna kuna što je 3,2% ili 482,3 tisuća kuna manje od ostvarenih u prošloj godini. Najveće smanjenje troškova odnosi se na ostale troškove uglavnom zbog manjih troškova koncesije za turističko zemljište koja je u prošloj godini obračunata i za dio 2013. godine. Troškovi osoblja zadržali su istu razinu kao i prošle godine. Na spomenute troškove u smislu smanjenja utječe manji broj radnika na bazi sati rada i to po stopi od 4,6%, međutim zbog povećanja osnovice za obračun plaće od 1% i doprinosa za zdravstveno osiguranje koji je zbog promjene stope za obračun veći za 2% u odnosu na prošlogodišnje razdoblje, spomenuti troškovi su zadržali istu razinu. Financijski rashodi iznose 1,3 milijuna kuna što je 10,1% ili 147,5 tisuća kuna manje od ostvarenih u prošloj godini, uglavnom zbog manjih rashoda po osnovi kamata na zaduženja.

Gubitak iznosi 12,8 milijuna kuna i manji je za 6,1% ili 832,7 tisuća kuna od istog razdoblja u 2014. godini. Ostvareni gubitak rezultat je sezonskog načina poslovanja i sukladan je sa planiranim veličinama.

U tekućem razdoblju najaktualnije aktivnosti vežu se za pripremu nadolazeće turističke sezone, a u kojima prednjače investicijske aktivnosti koje će u ovoj godini iznositi oko 30,0 milijuna kuna. Najznačajnija investicija je kompletna rekonstrukcija hotela Plaža koji posluje unutar TN San Marino, a koji će se pozicionirati u Family hotel Plaža. Zatim su tu značajne investicije u AC Padova 3 i to u obnovu 2 sanitarna čvora, nastavak parcelacije kampa, te uređenje dječjeg igrališta sa prostorom za animaciju. Također od velikog značaja za kvalitetu hotela Carolina ulaže se u novu natkrivenu terasu, obnavlja se kotlovnica hotela u kojoj se

instaliraju sunčevi kolektori, te se obnavlja 10 vila (apartmana) Carolina. U AC San Marino nabavlja se dodatnih 4 mobilnih kućica i to za 6+2 osobe. Tijek aktivnosti odvija se sukladno planu.

Društvo uredno podmiruje sve dospjele obveze.

Imperial d.d. Rab  
Direktor

\_\_\_\_\_  
Vlado Miš dipl.oecc

»IMPERIAL« 1 0  
hotelijerstvo ugostiteljstvo i turizam  
ul. Barakovića 2  
R A B

---

Uprava Društva: Vlado Miš, dipl.oecc., direktor - Nadzorni odbor: Senka Janjanin Krklješ, dipl. iur., predsjednica  
Žiro računi: 2402006-1100210497 kod Erste & Steiermärkische bank d.d.Rijeka; 2340009-1117030474 kod  
Privredne banke Zagreb d.d. Zagreb ; 2360000-1101686064 kod Zagrebačke banke d.d. Zagreb.  
Temeljni kapital društva podijeljen je na 635.855 dionica, svaka nominalne vrijednosti 400,00 kn.

Rab, 27.04.2015.

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 tri mjeseca 2015. 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

Rab, 27.04.2015.

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.d.  
hotelijerstvo ugostiteljstvo i turizam  
Jurja Barakovića  
R A B